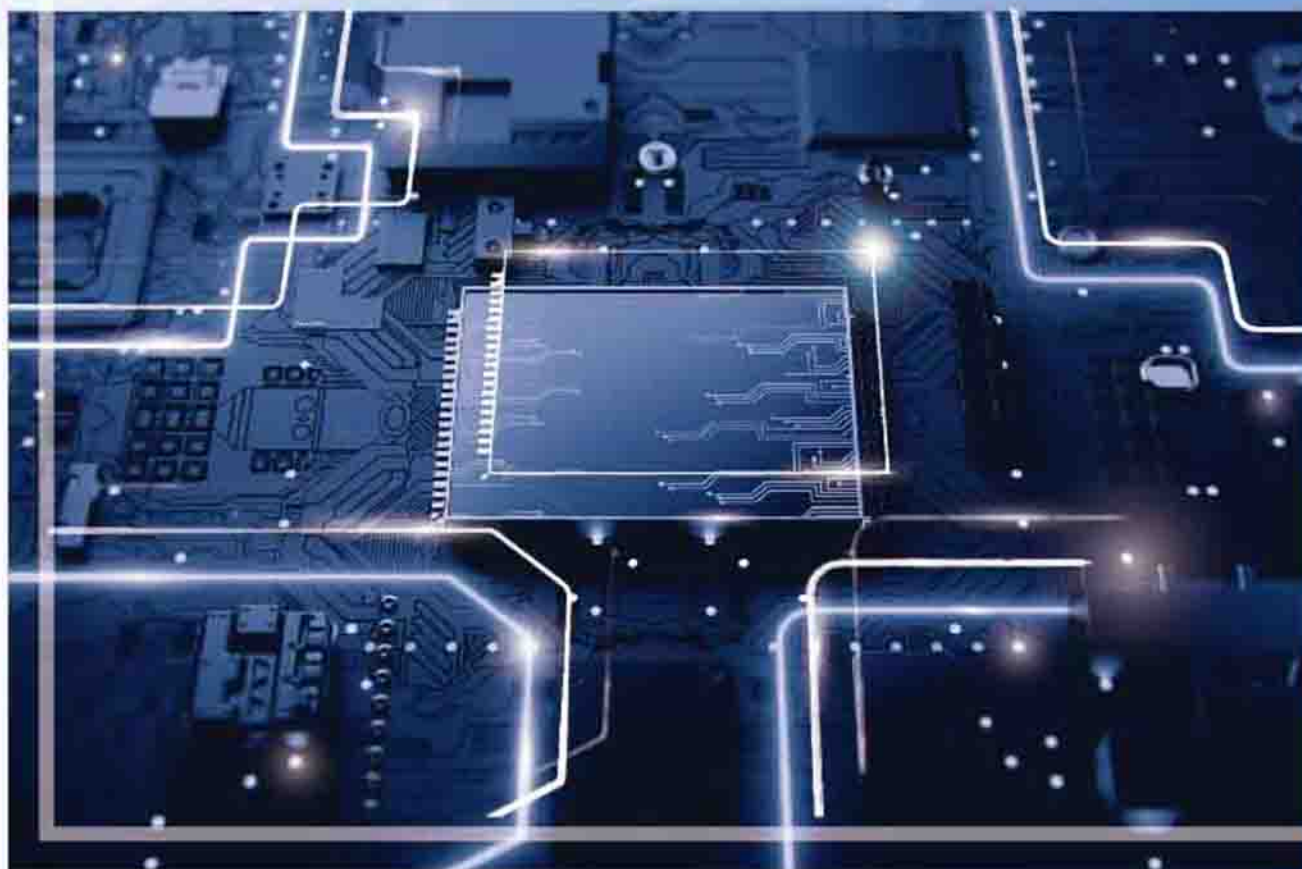


股票代號：2329



# 114年度年報



年報資訊查詢網址(公開資訊觀測站)：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.ose.com.tw/about/investment/shareholder/#report-for-year>

中華民國115年4月1日刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：洪士珉  
職稱：財務支援處資深處長  
電話：(07) 361-3131  
代理發言人：賴貞伶  
職稱：管理中心副總經理  
電話：(07) 361-3131  
E-Mail：invest@ose.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司

地址：高雄市楠梓區中三街 9 號  
電話：(07) 361-3131

工廠

中三廠

地址：高雄市楠梓區中三街 9 號  
電話：(07) 361-3131

經三廠

地址：高雄市楠梓區經三路 80 號  
電話：(07) 361-3131

內環南路一廠

地址：高雄市楠梓區內環南路 12-2 號  
電話：(07) 361-3131

內環南路二廠

地址：高雄市楠梓區內環南路 6-2 號  
電話：(07) 361-3131

東二廠

地址：高雄市楠梓區東二街 11 號  
電話：(07) 361-3131

東三廠

地址：高雄市楠梓區東三街 16 號  
電話：(07) 361-3131

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行代理部  
地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓  
網址：<http://www.ctbcbank.com.tw>  
電話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：王國華、江采燕  
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所  
地址：高雄市民族二路 95 號 22 樓  
網址：<http://www.pwc.tw>  
電話：(07) 237-3116

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.ose.com.tw>

## 目錄資料

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...4	
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	71
五、更換會計師資訊.....	71
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	71
七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權 質押變動情形.....	72
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內 之親屬關係之資訊.....	73
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數，及合併計算綜合持股比例.....	74
參、募資情形	
一、資本及股份.....	75
二、公司債辦理情形.....	78
三、特別股辦理情形.....	80
四、海外存託憑證辦理情形.....	81
五、員工認股權憑證辦理情形.....	81
六、限制員工權利新股辦理情形.....	81
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	82
八、資金運用計畫執行情形.....	83

#### 肆、營運概況

一、業務內容.....	85
二、市場及產銷概況.....	89
三、從業員工.....	93
四、環保支出資訊.....	93
五、勞資關係.....	93
六、資通安全管理.....	96
七、重要契約.....	98

#### 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況.....	99
二、財務績效.....	100
三、現金流量.....	101
四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響.....	101
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年 投資計畫.....	101
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	102
七、其他重要事項.....	103

#### 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	104
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	104
三、其他必要補充說明事項.....	104
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	104

## 壹、致股東報告書

114 年全球經濟環境面臨美國新關稅政策與地緣政治波動的雙重挑戰，然而隨著半導體產業已跨越去庫存化的低谷，以及 AI 應用持續成長推動下，伺服器需求強勁，帶動記憶體市場需求上揚。本公司透過製程、資訊科技、企業流程等創新，提供客戶最佳的積體電路封裝、測試製造服務(半導體事業中心)，以及專業電子代工製造服務(電子製造服務中心)，並積極因應各項可能的議題。本公司以高品質、多元化的成本結構，配合產能規模、交期速度與全球運籌支援等多樣化的服務組合，協助客戶優化本身資源，共同提升研發、設計、市場等核心競爭力。展望 115 年，隨著 AI 應用持續深化，本公司營運預期將持續展現成長的動能。

自 COP28 以降，全球在永續發展目標上逐步形成更為具體且可執行的共識，儘管各國在推動節奏與作法上仍存在差異，仍以永續為核心的發展方向。本公司認為永續並非短期口號，而是企業邁向未來、維持競爭力與韌性的必要基礎。本公司將持續恪守法規與誠信經營原則，務實推動永續目標，重視人才與人權，強化供應鏈管理，持續發展資訊安全管理系統與數位化，依循重要永續揭露準則，以穩健步伐強化永續經營基礎，系統性鑑別並降低營運風險，攜手客戶、股東及各利害關係人，共同創造長期且可持續的價值。

本公司將持續秉持「誠正信實、主動創新、積極用心、異體同心」的精神，透過數位化與永續治理的雙軸轉型，積極推動各項措施，不負各位利害關係人對本公司的期許。

### 114 年度營業結果

#### 一、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

年 度	114 年度	113 年度	差異	%
營業收入	19,683,311	16,277,445	3,405,866	20.92
營業毛利	2,964,091	2,465,283	498,808	20.23
營業淨利(損)	1,511,814	1,157,919	353,895	30.56
營業外收入及(支出)	148,306	318,369	(170,063)	(53.42)
稅前淨利(損)	1,660,120	1,476,288	183,832	12.45
所得稅(費用)利益	(249,723)	(247,680)	(2,043)	0.82
本期淨利(損)	1,410,397	1,228,608	181,789	14.80

本公司 114 年營業毛利、營業淨利、營業外收入及支出、本期淨利說明如下：

#### 1. 營業毛利、營業淨利(損)：

114 年第二季起，因應美國關稅政策引發記憶體客戶急單效應，帶動提前備貨需求。在主要客戶強力追單下，封測產能利用率顯著提升，推升 114 年度半導體封測業務業績升溫；電子製造服務業務延續 AI 伺服器浪潮之動能，訂單挹注持續成長。

綜上所述，114 年營業收入較去年增加 20.92%；營業成本隨營收成長較去年增加 21.05%；在產能利用率提升與規模經濟效益下，營業毛利較去年增加 20.23%；營業淨利較去年增加 30.56%。

#### 2. 營業外收入及(支出)：

(1) 為健全財務結構並支應擴建廠房之資本支出，致存款餘額下降，利息收入減少 23.1%；同時，因應營運資金需求增加長期借款，使財務成本微幅上升 2.9%；

(2) 113 年度美元呈現升值趨勢，反觀 114 年度美元由升轉貶，且 114 年貶值幅度大於 113 年升幅，導致淨外幣兌換利益年減 127.3%；

綜上所述，營業外收入較去年減少 53.42%。

3. 本公司將持續精進核心技術與產品研發，透過優化產品組合以擴大營收基礎。同時，致力於提升產能稼動率，並落實開源節流措施，以強化企業競爭力並追求獲利穩定成長。

## 二、財務收支及獲利能力分析

分析項目		年度	最近二年度財務分析	
			114 年度	113 年度
財務 結構	負債佔資產比率%		46.15	40.77
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率%		163.63	197.05
獲利 能力	資產報酬率%		7.08	6.54
	權益報酬率%		12.41	10.76
	純益率%		7.17	7.55
	每股盈餘(元)		2.45	1.71

## 三、研究發展狀況

114 年度研究發展所發生的支出為 445,117 仟元。

半導體事業中心：

除持續對各家 3D NAND flash 進行製程驗證導入量產，覆晶製程相關產品也順利完成驗證導入量產，另外將導入開發高階覆晶產品、扇形封裝與針對電動車的發展進行第三代半導體的製程及產品開發。針對客戶對高散熱產品需求，也將進行相關產品的開發。為落實環境保護及節能減碳，本公司將持續關心國內外在環保法規上的增修，評估驗證新的環保及低碳材料，以符合有關規範與客戶需求。

電子製造服務中心：

近年來隨著客戶進階技術的移轉，本公司已具備超越業界 class 3 最高品質標準的技術水平，適合運用於石油探勘、航太衛星...等領域。本公司自 109 年起配合政府政策與方向，順利協助完成衛星升空的任務，同時因應客戶的需求，將服務延伸至世界其他國家。本公司已陸續取得證照與認證，提供進階技術給利基市場的客戶群。

### 本年度營業計劃概要

本公司持續聚焦記憶體市場，篩選具有優勢的國內外策略合作業者，除對 5G 應用、物聯網、AI 人工智慧及車用電子相關產品封測持續研發，也將利用覆晶產品線針對高階穿戴式產品進行開發。為降低風險及穩固發展的基礎，本公司持續關心國內外環保及永續規範的增修，檢視與遵守有關規範，整合內外部的資源，規劃人才的吸引與培育，以有效維繫競爭優勢。

展望 115 年度，本公司在半導體封裝與電子成品組裝的製造服務上，將持續投入 CSP BGA 市場的開發及生產效率的提升，除了持續深耕記憶體市場(尤其是 NAND 及 LPDDR)外，也將擴大開發物聯網及車用電子相關產品之應用市場，以維持本公司的競爭優勢，提升公司的業務來源。

因此，半導體事業中心將在下列各經營方向上努力，以提高收益：

- 一、持續降低材料成本。
- 二、持續開發高階封裝製程及精進製程能力，以因應未來客戶產品需求。
- 三、持續深耕記憶體市場，並協助客戶開發客制化新產品。
- 四、導入智慧生產管理系統。
- 五、開發高階 SiP 製程及市場。
- 六、評估驗證低碳材料。
- 七、深耕車用電子市場。
- 八、導入伺服器半導體客戶。

九、評估相關回收材料使用。

十、持續開發高散熱材料及新產品，以因應市場對於高散熱需求。

十一、開發智慧眼鏡相關產品及應用市場。

電子製造服務中心運籌多年的記憶體儲存(SSD/USB/DDR)與品質要求高於 IPC-610 class 3 的產品，均已進入量產。115 年度電子製造服務中心的主要規劃包括：

一、SSD 生產基地持續流程優化，搭配主力客戶全球產能調配計畫，量產 DDR 全系列產品代工，建構服務世界頂級客戶專屬生產區域，以因應日益增加的產能需求。

二、配合伺服器產品的需求持續加溫，產線設備配置已完成相對應地調整，以提升產能因應客戶的需求。除了現有產品的生產外，隨著 INTEL、AMD and nVIDIA 新世代問世，配合客戶新產品的需求，進入量產階段。

三、已取得航太 AS9100 認證通過，有利爭取更多航太新機會。

### 未來公司發展策略

半導體事業中心未來除以現有的競爭優勢來滿足快閃記憶體封裝市場所要求的品質、產能及成本上的需求外，並透過與策略股東合作開發相關製程技術拓展開發 5G、物聯網及 AI 等相關產品市場。近年來氣候變遷議題的發酵，世界各國逐漸設立禁售燃油車年限，預計未來電動車領域將持續增長，本公司也將與客戶合作開發第三代半導體相關製程及產品。隨著雲端應用需求的持續發展，半導體事業中心將藉著電子製造服務中心在伺服器產業多年的耕耘，導入伺服器應用半導體客戶。

電子製造服務中心依照少量多樣與大量生產的生產模式規劃產線及管理方式，以降低成本、提高效率，確保新產品開發的時效性及交貨的準時性。同時持續提供供應鏈方面的專業知識，為客戶提供必要的資源，讓客戶在市場上更具競爭力，與客戶共創雙贏。

### 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

因應國內外大環境的情勢、市場與經濟的循環變化，本公司持續深化與全球記憶體產業鏈、通路商及供應商夥伴的合作，善用既有製造平台優勢，發展快閃記憶體各式應用之製造服務，積極投入利基產品之市場開發；推動製程自動化與智慧製造，提升生產效率與品質穩定度；拓展物聯網、車用電子等具中長期成長潛力之應用市場，積極擴大營收基礎，提高稼動率與降低能耗，並持續推動開源節流。

隨著各國節能減碳目標持續提高，產業鏈對環境永續、碳管理與資訊揭露之要求日益明確，永續議題已成為電子產業營運不可忽視的核心課題。因應我國碳費制度之開徵，以及 IFRS S1、S2 等國際永續揭露準則陸續適用，本公司將以務實的態度，推動環境、社會及公司治理(ESG)目標，透過制度化管理、數據化追蹤與持續改善機制，降低法遵風險並提升整體治理品質。持續關注國內外法規動向與產業趨勢，評估導入各項合宜的管理措施並穩健推進目標。

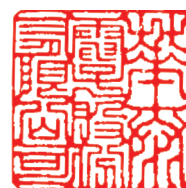
展望 115 年，國際政經情勢持續變動的環境下，產業發展面臨不確定性與調整壓力的同時，亦為企業優化體質、強化競爭力提供契機。本公司持續精實產品組合、智慧製造與數位轉型，關注各利害關係人的需求，提供最適切的服務。誠摯感謝各位股東對本公司的支持，讓本公司在新的一年與各位股東繼續攜手成長，共享共榮。

最後謹祝各位股東

身體健康、萬事如意

華泰電子股份有限公司

董事長：董悅明



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

115年3月31日

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股數		現在持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		主要學(經)歷	目前兼任本公司及 其他公司職務	備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			
董事長	中華民國	董悅明	男 61-70	113.06.07	3	105.11.08	534,739	0.10%	684,739	0.10%	57	0.00%	國立中山大學管理學院高階經營碩士 華泰電子(股)公司總經理	COREPLUS(HK) LTD. 法人董事代表人 蘇州華禧科技有限公司法人董事代表人	
董事	中華民國	碩邦科技 股份有限公司	—	113.06.07	3	110.07.15	147,345,498 180,180,000	26.53% (註2)	234,316,827	35.56%	0	0.00%	無	無	
	中華民國	代表人： 高火文	男 61-70	113.06.07	3	110.07.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	清華大學應用化學碩士 工研院電子所微電子組組長 欣寶電子(股)公司總經理	碩邦科技(股)公司執行長 Chipmore Holding Company Limited (Cayman) 董事 碩誠投資(股)公司董事 Chipbond Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事 Power Portal Sdn. Bhd. 董事	
董事	中華民國	羅世蔚	男 61-70	113.06.07	3	113.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學會計系 資誠聯合會計師事務所審計部副總	碩邦科技(股)公司資深副總 碩誠投資(股)公司董事長 合肥碩中科技股份有限公司法人董事代表人 合肥碩材科技有限公司法人董事代表人 鮮活控股(股)公司獨立董事 碩禾電子材料(股)公司獨立董事 Chipbond Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事	
	中華民國	徐嘉華	男 71-80	113.06.07	3	110.07.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東海大學企業管理學系 益航(股)公司財務協理 奇菱光電(股)公司董事長	無	
獨立 董事	中華民國	魏幸雄	男 81-90	113.06.07	3	108.06.18 (註3)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學財政研究所碩士 美國 Northrop 大學稅法研究所碩士 中華航空(股)公司董事長 華經資訊企業(股)公司董事長	經貿聯網科技股份有限公司 董事 台新資產管理股份有限公司 顧問	
	中華民國	吳基逞	男 51-60	113.06.07	3	113.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台大商研所(行銷)碩士 國立中山大學企業管理學系系主任	國立中山大學企業管理學系教授 精進光學科技股份有限公司獨立董事	
	中華民國	溫芳郁	女 61-70	113.06.07	3	113.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣大學管理學院會計研究所 資誠聯合會計師事務所執業會計師	溫芳郁會計師事務所執業會計師 神達控股股份有限公司獨立董事 新興航運股份有限公司獨立董事	
	中華民國	洪千惠	女 61-70	113.06.07	3	113.06.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台中技術學院二技應用商學系 華南銀行台中港路分行經理 華南銀行中區通路管理中心協理	無	

附註：

1. 董事利用他人名義持有本公司股份：無。

2. 董事有配偶或二親等之親屬擔任本公司之主管或董事：無。

(註1)：屬法人股東代表者，註明法人股東名稱，詳下表。

(註2)：係無表決權之兩種特別股 180,180,000 股。

(註3)：民國 109 年 12 月 09 日問 09 月 07 日問未任職本公司董事。

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
頤邦科技股份有限公司	聯華電子(股)公司(7.14%)、長華電材(股)公司(5.49%)、樺誠投資(股)公司(3.63%)、南山人壽保險(股)公司(3.39%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶(3.35%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶(3.10%)、宏誠創業投資(股)公司(1.81%)、中國信託商銀受頤邦科技股份有限公司員工持股會信託財產專戶(1.67%)、上海商業儲蓄銀行股份有限公司(1.26%)、吳允馨(1.23%)

(註 1)：董事或監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

(註 2)：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，詳下表二。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
聯華電子(股)公司	美商摩根大通託管聯華電子海外存託憑證專戶(5.16%)、迅捷投資(股)公司(3.52%)、群益台灣精選高息 E T F 基金專戶(3.11%)、矽統科技(股)公司(2.13%)、台灣人壽保險(股)公司(1.74%)、台北富邦商業銀行(股)公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶(1.68%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 E T F 證券投資信託基金專戶(1.66%)、台新國際商業銀行(股)公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 E S G 永續高股息 E T F 證券投資信託基金專戶(1.66%)、焱元投資(股)公司(1.54%)、凱基人壽保險(股)公司(1.50%)
長華電材(股)公司	華立企業(股)公司(27.27%)、新欣投資(股)公司(7.88%)、元耀能源科技(股)公司(5.97%)、長華科技(股)公司(4.85%)、倍斯捷投資(股)公司(3.00%)、易華電子(股)公司(1.90%)、花旗託管瑞銀歐洲(1.74%)、美商摩根台北分行託管 J P 摩根證券投資專戶(1.63%)、渣打託管渣打銀行(香港)一股票交易(0.93%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.74%)
樺誠投資(股)公司	華泰電子(股)公司(100%)

法人名稱	法人之主要股東
南山人壽保險(股)公司	潤成投資控股(股)公司(89.55%)、潤華染織廠(股)公司(1.34%)、杜英宗(1.16%)、潤泰興(股)公司(0.97%)、潤泰創新國際(股)公司(0.23%)、潤泰全球(股)公司(0.21%)、元新投資(股)公司(0.16%)、潤泰租賃(股)公司(0.12%)、吉品投資(股)公司(0.11%)、朋城(股)公司(0.09%)
宏誠創業投資(股)公司	聯華電子(股)公司(100%)
上海商業儲蓄銀行(股)公司	台新銀行股份有限公司託管國泰台灣傘型證券(6.20%)、元大台灣高股息基金專戶(5.17%)、TASSBURY INVESTMENTS CO.S.A. (4.67%)、BRIGHT HONEST INVESTMENT LIMITED (3.82%)、TILSBURY INVESTMENTS INC. (3.53%)、SHEEN PERFECT ENTERPRISES LIMITED (2.66%)、MAGNETIC HOLDINGS LIMITED (2.65%)、LOGAN INVESTMENTS ENTERPRISES LTD. (2.47%)、鴻大投資股份有限公司(1.39%)、新制勞工退休基金(1.11%)

(二) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

1. 董事所具專業資格及獨立性情形

條件 姓名	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立 董事家數
董事長 董悅明	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於國立中山大學管理學院高階經營碩士，目前擔任華泰電子(股)公司行銷長及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0
董事 高火文	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於清華大學應用化學碩士，目前擔任碩邦科技(股)公司執行長及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0
董事 羅世蔚	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於中原大學會計系，目前擔任碩邦科技(股)公司管理中心資深副總暨財務長及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	2

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 徐嘉華		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於東海大學企業管理學系，曾擔任奇菱光電(股)公司董事長及未有公司第 30 條各款情事之一。	(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之其他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之其他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 27 條規定以政府法人或其代表人當選。	0
獨立董事 魏幸雄		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於美國 Northrop 大學稅法碩士，曾擔任中華航空(股)公司董事長及未有公司第 30 條各款情事之一。		0
獨立董事 吳基逞		現為國立中山大學企業管理學系專任教授，擁有國立台灣大學商研所(行銷)博士學位及未有公司第 30 條各款情事之一。		1
獨立董事 溫芳郁		具有會計師之專門職業，畢業於國立台灣大學管理學院會計研究所碩士，未有公司第 30 條各款情事之一。		2
獨立董事 洪千惠		具有二十年以上公司業務所需之工作經驗，曾擔任華南銀行中區通路管理中心協理，未有公司第 30 條各款情事。		0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司第 30 條各款情事。

註 2：依據上市審查準則及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得各獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

## 2. 董事會多元化及獨立性

### (1) 董事會多元化

#### A. 多元化政策：

依據本公司「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- a、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- b、專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- a、營運判斷能力。
- b、會計及財務分析能力。
- c、經營管理能力。
- d、危機處理能力。
- e、產業知識。
- f、國際市場觀。
- g、領導能力。
- h、決策能力。

#### B. 落實多元化情形：

本公司董事會成員具備多元化背景，皆由具豐富產業經營經驗與學術經驗之成員組成，包括產業科技、法律、財務會計及營運管理等專業領域。

本公司於 113 年 6 月 7 日全面改選董事，本屆董事平均任期為 2 年。獨立董事任期年資 3 年以下為 4 席，3~9 年為 1 席。本公司兼任公司經理人之董事為 1 席，佔全體董事比例 12.5%，不逾董事席次三分之一。

多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形/未達成原因及規劃提升措施
設置三人以上之獨立董事，且不得少於董事席次三分之一	達成
獨立董事連續任期不宜逾三屆	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
至少一席女性董事	達成
董事會任一性別董事席次達三分之一	113 年股東會已完成新一屆董事全面改選，擬規劃下屆董事提名。

董事會成員落實多元化情形：

多元化核心項目  職稱/姓名		基本組成							產業經驗/專業能力									
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期年資			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
					51至60	61至70	71以上	3年以下	3至9年	9年以上								
董事長	董悅明	中華民國	男	✓		✓	不適用			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	高火文		男			✓	不適用			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	羅世蔚		男			✓	不適用			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	徐嘉華		男			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	魏幸雄		男				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	吳基逞		男		✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	溫芳郁		女			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	洪千惠		女			✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2)董事會獨立性

董事會成員中，全體均未有公司法第 30 條所列各項情事；且均無證券交易法第 26 條之 3 規定(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次)第 3 項及第 4 項(董事間不具配偶、二親等以內親屬關係)規定之情事發生。本公司董事會設 8 席董事，其中包含 5 席獨立董事，獨立董事占全體董事比例 62.50%，並遵從相關法規對於獨立董事的獨立性進行判斷及評估。獨立董事皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所規定之兼任限制，兼任其他公開發行公司獨立董事未逾三家。綜上所述，本公司認為本公司董事會具獨立性。

## (三) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		主要學(經)歷	目前兼任其他公司職務	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例			
行銷長	中華民國	董悅明	男	110.07.29	684,739	0.10%	57	0.00%	國立中山大學管理學院高階經營碩士 華泰電子(股)公司總經理	COREPLUS(HK) LTD.法人董事代表人 蘇州華禧科技有限公司法人董事代表人	
總經理	中華民國	涂家榮	男	110.04.15	208,000	0.03%	0	0.00%	國立成功大學機械系 華泰電子(股)公司總經理室特別助理 碩邦科技(股)公司製造中心協理 台灣精星科技(股)公司副理 台灣飛利浦工業(股)公司竹北廠工程師	無	
資深 副總經理	中華民國	王金秋	男	108.09.04	131,004	0.02%	152	0.00%	國立中山大學高階經營管理碩士 IBM 系統工程師/業務專員 華泰電子(股)公司企業資訊管理部經理 華致資訊開發(股)公司總經理	COREPLUS(HK) LTD.法人董事代表人 蘇州華禧科技有限公司法人董事代表人	
副總經理	中華民國	賴貞伶	女	107.03.06	146,788	0.02%	0	0.00%	國立高雄應用科技大學人資所碩士	鑫龍騰開發股份有限公司 獨立董事	
副總經理	中華民國	蔡敏郎	男	106.07.19	131,852	0.02%	0	0.00%	國立高雄應用科技大學工業工程碩士 典範半導體研發暨製程工程處協理 威剛科技 Flash 封測研發部資深經理	無	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		主要學(經)歷	目前兼任其他公司職務	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例			
副總經理	中華民國	麥鴻泰	男	108.05.01	36,029	0.01%	2,000	0.00%	樹德科技大學工業管理系	無	
協理	中華民國	楊家銘	男	109.08.03	92,494	0.01%	0	0.00%	國立成功大學工程科學碩士	無	
協理	中華民國	劉哲光	男	105.09.07	39,278	0.01%	1,302	0.00%	中原大學工業工程學系	無	
協理	中華民國	孫振中	男	106.08.10	65,636	0.01%	0	0.00%	東海大學企業管理學系	無	
協理	中華民國	紀曾智	男	107.08.20	85,000	0.01%	0	0.00%	國立臺灣大學應用力學研究所碩士 威剛科技股份有限公司處長	無	
財務主管	中華民國	洪士珉	男	109.10.16	12,800	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學商學研究所碩士	COREPLUS (HK) LTD. 董事長 蘇州華禧科技有限公司董事長 樺誠投資股份有限公司法人董事代表	
會計主管 兼公司治理 理主管	中華民國	朱蜀詠	女	107.12.01	66,758	0.01%	0	0.00%	國立中山大學財務管理研究所碩士	樺誠投資股份有限公司法人董事代表	

附註：

1. 主要經理人利用他人名義持有本公司股份：無。

2. 主要經理人有配偶或二親等之親屬擔任本公司之主管或董事：無。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金  
(一) 一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D) (註2)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E) (註3)		退職退休金(F)			員工酬勞(G) (註4)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事長	董悅明																		
董事	頤邦科技(股)公司	1,080	1,080	0	0	18,640	18,640	120	120										
	代表人：高火文																		
	羅世蔚																		
獨立董事	徐嘉華									1.70%									
	魏幸雄																		
	吳基逞	3,900	3,900	0	0	0	0	240	240		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	溫芳郁																		
	洪千惠																		

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事之酬金給付標準由薪資報酬委員會訂定，並定期檢討其標準與年度績效評估結果之關聯性，每年併同考量公司營運成果及對公司績效貢獻度後提出，經董事會同意後並提股東會報告。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註2：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、宿舍、配車等實物提供等等)。

註3：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額。

註5：包含本公司於113年5月15日發行限制員工權利新股，並依 IFRS 2「股份基礎給付」認列114年度之薪資費用。

酬金級距表

給付本公司 各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
低於 1,000,000 元	徐嘉華、魏幸雄、 吳基逞、溫芳郁、 洪千惠	徐嘉華、魏幸雄、 吳基逞、溫芳郁、 洪千惠	徐嘉華、魏幸雄、 吳基逞、溫芳郁、 洪千惠	徐嘉華、魏幸雄、 吳基逞、溫芳郁、 洪千惠
1,000,000 元(含)~ 2,000,000 元(不含)	無	無	無	無
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)	無	無	無	無
3,500,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
5,000,000 元(含)~ 10,000,000 元(不含)	董悅明、羅世蔚、 頤邦科技(股)公司 (代表人：高火文)	董悅明、羅世蔚、 頤邦科技(股)公司 (代表人：高火文)	羅世蔚、 頤邦科技(股)公司 (代表人：高火文)	羅世蔚、 頤邦科技(股)公司 (代表人：高火文)
10,000,000 元(含)~ 15,000,000 元(不含)	無	無	無	無
15,000,000 元(含)~ 30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)~ 50,000,000 元(不含)	無	無	董悅明	董悅明
50,000,000 元(含)~ 100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總 計	8	8	8	8

(二) 監察人之酬金：本公司於 108 年 06 月 18 日股東常會選任獨立董事，成立審計委員會取代監察人，故無監察人酬金。

(三) 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(註2)		員工酬勞金額(D)(註3)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
行銷長	董悅明													
總經理	涂家榮													
資深副總經理	王金秋	18,410	18,410	540	540	44,364	44,364	32,000	32,000	0	0	6.76%	6.76%	無
副總經理	賴貞伶													
副總經理	蔡敏郎													
副總經理	麥鴻泰 (註4)													

註1：係最近年度行銷長、總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。  
 註2：係最近年度行銷長、總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額及包含本公司於113年5月15日發行限制員工權利新股，並依IFRS2「股份基礎給付」認列114年度之薪資費用。  
 註3：係最近年度經董事會通過分派行銷長、總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金）。  
 註4：114年3月1日職務調整：協理晉升副總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	0	0
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	0	0
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	0	0
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		0
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	麥鴻泰	麥鴻泰
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	王金秋 蔡敏郎 賴貞伶	王金秋 蔡敏郎 賴貞伶
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	涂家榮	涂家榮
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	董悅明	董悅明
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0	0
100,000,000 元以上	0	0
總計	6	6

(四) 配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例%
行銷長	董悅明	0	38,090	38,090	2.70%
總經理	涂家榮				
資深副總經理	王金秋				
副總經理	賴貞伶				
副總經理	蔡敏郎				
副總經理	麥鴻泰				
協理	劉哲光				
協理	孫振中				
協理	紀曾智				
協理	楊家銘				
財務主管	洪士珉				
會計主管	朱蜀詠				

註：本公司 115 年 2 月 25 日董事會通過 114 年分派員工酬勞為現金 186,500 仟元。

(五) 說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報表稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1、本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)比例之分析：

年度	113 年度		114 年度	
職稱	本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)比例	財務報告所有公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益(損)比例	本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)比例	財務報告所有公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益(損)比例
董事 (含獨立董事)	4.05%	4.05%	3.98%	3.98%
監察人	-	-	-	-
總經理及 副總經理	6.55%	6.55%	6.76%	6.76%

2、本公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 本公司董事之酬金由董事會依公司章程第二十六條之一規定，按當年度獲利狀況不高於百分之一分派董事酬勞，給付標準依董事年度績效考核及貢獻度，併同考量公司當年度營運成果及未來風險，經董事會同意後並提股東會報告。
- (2) 總經理及副總經理之酬金視其職務、個人績效與公司整體營運貢獻度、公司該年度經營績效及公司未來風險，並參酌同業水準再予以評估及調整，酬金之發放與經營績效高度連結，績效評核指標如下：
  - (a) 財務性指標：包含營收及獲利等構面
  - (b) 非財務性指標：將技術研發與創新、組織/內部流程(如製程持續優化)、客戶服務管理、人員培育與永續發展(ESG)等策略績效目標納入評估，以強化經理人薪酬與企業績效及股東權益之連結。

各項目標及權重於年初依內、外部經營環境並綜合考量未來風險之因素訂定。年末評核目標達成狀況，並依此績效擬議經理人酬金，並由薪資報酬委員會審議後送交董事會核准。

### 三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：114 年度董事會開會 4 次，董事之出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	董悅明	4	0	100.00%	
董事	頤邦科技股份有限公司 (代表人：高火文)	4	0	100.00%	
董事	羅世蔚	4	0	100.00%	
獨立董事	徐嘉華	4	0	100.00%	
獨立董事	魏幸雄	4	0	100.00%	
獨立董事	吳基逞	4	0	100.00%	
獨立董事	溫芳郁	4	0	100.00%	
獨立董事	洪千惠	4	0	100.00%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設立審計委員會，故不適用。有關證券交易法第 14 條 5 所列事項，相關說明請詳審計委員會運作情形，其他應記載事項一(第 21 頁)。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

董事會日期	董事對利害關係議案迴避之執行情形
114.02.26	本公司經理人薪資報酬及職位調整案，董悅明董事長為當事人，依董事會議事規則利益迴避。該案由徐嘉華獨立董事代為主持，徵詢其他未迴避出席董事 7 席同意通過。
114.04.23	本公司 113 年度董事酬勞分配案，董悅明董事長、頤邦科技股份有限公司代表人：高火文、羅世蔚為當事人，依董事會議事規則利益迴避。該案由徐嘉華獨立董事代為主持，徵詢其他未迴避出席董事 4 席同意通過。
114.04.23	本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案，董悅明董事長為當事人，依董事會議事規則利益迴避。該案由徐嘉華獨立董事代為主持，徵詢其他未迴避出席董事 7 席同意通過。
114.10.29	本公司丙種特別股屆滿三年部分現金收回案，因涉及高火文董事、羅世蔚董事所代表(任職)公司頤邦科技股份有限公司之交易，依董事會議事規則利益迴避。該案徵詢其他未迴避出席董事 6 席同意通過。

三、董事會績效評估之執行情形：本公司為落實公司治理並提升董事會與功能性委員會職能，每年依所訂「董事會績效評估辦法」評估績效並將結果提報董事會。

(一)內部評估：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式及內容	114 年度 評估結果
每年執行一次	114 年 01 月 01 日至 114 年 12 月 31 日	董事會	<u>運作績效自評</u> 包含下列五大面項，共計 44 項指標。 A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制	本公司董事會與各功能性委員會均依法行使職權。評量結果顯示董事及功能性委員會對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。
		個別董事成員	<u>運作績效自評</u> 包含下列六大面項，共計 23 項指標。 A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制	
		審計委員會	<u>運作績效自評</u> 包含下列五大面項，共計 23 項指標。 A.對公司營運之參與程度 B.審計委員會職責認知 C.提升審計委員會決策品質 D.審計委員會組成及成員選任 E.內部控制	
		薪資報酬委員會	<u>運作績效自評</u> 包含下列五大面項，共計 19 項指標。 A.對公司營運之參與程度 B.薪資報酬委員會職責認知 C.提升薪資報酬委員會決策品質 D.薪資報酬委員會組成及成員選任 E.內部控制	

(二) 外部評估：本公司依「董事會績效評估辦法」進行三年一次之外部評鑑。114 年度外部評鑑委由「社團法人臺灣誠正經營學會」執行。藉由外部專業機構審視現行董事會運作情形並取得客觀之評估報告，本公司將參考其建議持續強化董事會結構與運作，進而維持嚴謹且完備之效能。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估內容	評估結果
每三年執行一次	114 年 01 月 01 日至 114 年 12 月 31 日	董事會整體運作情形	董事會績效評估面向包括：董事會專業職能、董事會決策效能、董事會對內部控制之重視程度與監督、董事會對永續經營之態度等四大面向；評估指標包括：對於 ESG 資訊的揭露、人才培育及接班計劃之規劃、對永續經營之作為等等。	外部顧問依本公司董事會績效評估問卷填答情形與相關文件進行書面審查，並輔以實地訪談，依其方法論彙計董事會整體平均分為 4.77 分，表示本公司董事會運作績效良好。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

- (一) 本公司已成立審計委員會，強化董事會職能。
- (二) 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，每年應依據「董事會績效評估辦法」之規定執行內部董事會績效評估，並於次一年度第一季結束前完成。114 年度董事會內部及外部績效評估皆已辦理完成，並於 115 年 2 月 25 日董事會報告評估結果。
- (三) 為增進董事會多元化組成，已於 113 年 6 月 7 日股東常會全面改選並委任二席女性董事，以達成性別平等之目標。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司 114 年度審計委員會共開會 4 次，獨立董事之出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際列席率(%)	備註
獨立董事	徐嘉華	4	0	100%	
獨立董事	魏幸雄	4	0	100%	
獨立董事	吳基逞	4	0	100%	
獨立董事	溫芳郁	4	0	100%	
獨立董事	洪千惠	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：均經審計委員會全體成員同意後送交董事會決議通過。

日期	期別	議案內容
114.02.26	第三屆第三次	<ol style="list-style-type: none"> <li>113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。</li> <li>113 年度個體財務報告暨合併財務報告案。</li> <li>113 年度盈餘分派案。</li> <li>113 年度內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。</li> <li>修訂「公司章程」部分條文案。</li> <li>簽證會計師委任及報酬審查案。</li> </ol>
114.04.23	第三屆第四次	<ol style="list-style-type: none"> <li>114 年第一季合併財務報告案。</li> <li>本公司擬採購簽署綠電購售契約書案。</li> <li>本公司 113 年度董事酬勞分配案。</li> </ol>
114.07.30	第三屆第五次	<ol style="list-style-type: none"> <li>114 年第二季合併財務報告案。</li> <li>113 年永續報告書案。</li> <li>訂定本公司基層員工範圍案。</li> <li>修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。</li> </ol>
114.10.29	第三屆第六次	<ol style="list-style-type: none"> <li>114 年第三季合併財務報告案。</li> <li>本公司丙種特別股發行屆滿三年部分現金收回案。</li> <li>子公司 Coreplus (HK) Limited 資金貸與孫公司蘇州華禱科技有限公司借新還舊案。</li> <li>本公司擬採購簽署綠電購售契約書案。</li> <li>本公司擬辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債案。</li> <li>修訂「永續報告書編製及驗證作業程序」及「永續資訊管理作業規範」案。</li> <li>修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。</li> <li>民國 115 年度稽核計畫案。</li> <li>預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案。</li> </ol>

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一) 審計委員會與會計師之溝通情形

1. 溝通方式：本公司簽證會計師依據審計準則公報第 62 號「與受查者治理單位之溝通」，每年至少四次定期跟審計委員會以會議方式溝通，溝通內容包括陳報本公司財報審查情形及查核結果彙總報告，同時彙報重要法規更新事項。

2. 114 年度溝通事項摘錄：

日期	溝通重點事項	溝通/執行結果
114.02.26	由會計師出具 113 年度審計工作終了之個體及合併財務報告、關鍵查核事項與結果說明，供獨立董事查閱，並針對獨立董事所提議題回覆及討論。	審計委員會對 113 年度財務報告查核結果無反對意見。
114.04.23	114 年度第一季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項。	審計委員會對 114 年度第一季財務報告核閱結果無反對意見。
114.07.30	114 年度第二季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項。	審計委員會對 114 年度第二季財務報告核閱結果無反對意見。
114.10.29	114 年度第三季合併財務報告核閱與治理單位溝通事項。	審計委員會對 114 年度第三季財務報告核閱結果無反對意見。

(二) 審計委員會與內部稽核主管之溝通情形

1. 溝通方式：

(1) 內部稽核主管除每月將年度稽核計畫查核及每季之追蹤報告交付獨立董事查閱外，並於每季進行審計委員會會議，將公司內部稽核結果及內控運作情形與建議向獨立董事進行報告及溝通，並列席董事會陳報稽核業務。

(2) 內部稽核主管透過 Email、電話及會議方式跟各獨立董事溝通及討論本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形。

2. 114 年度溝通事項摘錄：

日期	溝通重點事項	溝通/執行結果
114.02.26	出具本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案	審議通過後提報董事會無異議通過
	陳報民國 113 年 10~12 月份內部稽核業務工作執行報告	無反對意見
114.04.23	陳報民國 114 年 1~3 月份內部稽核業務工作執行報告	無反對意見
114.07.30	陳報民國 114 年 4~6 月份內部稽核業務工作執行報告。	無反對意見
114.10.29	陳報民國 114 年 7~9 月份內部稽核業務工作執行報告。	無反對意見
	訂定本公司 115 年度內部稽核計畫。	無反對意見

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站： <a href="https://www.ose.com.tw">https://www.ose.com.tw</a> 。	符合公司治理實務守則。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	(一) 本公司設置發言人、代理發言人，且會計部門設有股務人員處理股東建議及相關問題，除公司網站提供大眾投資人聯絡窗口外，亦委託專業股務代理公司針對股務業務提供專業諮詢及服務。	
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(二) 本公司每月確認董事、主要股東及經理人股權異動情形，以掌握其持股情形。	符合公司治理實務守則。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	(三) 本公司與關係企業間之管理權責劃分明確，訂有「關係人交易管理辦法」及「子公司之監理與管理辦法」，且關係企業之財務、業務、會計等皆獨立運作，並受本公司控管與稽核。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業」保障投資人及維護本公司權益。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，並將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 本公司董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形，請參閱本報「董事會多元化及獨立性」(第9-10頁)。</p> <p>(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未來將視公司營運需求加以評估設置其他功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」及其評估方式，並揭露於公司網站。董事會、個別董事及功能性委員會，每年定期進行績效內部評估，並至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，內部或外部績效評估結果應於次一年度第一季結束前完成及提報董事會。114年度執行情形，已於115年2月25日向董事會報告。</p> <p>(四) 本公司董事會每年定期進行簽證會計師獨立性及適任性之評估。董事會業於115年2月25日依會計師出具之「會計師獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」完成相關評估。</p> <p>評估機制如下：</p> <p>1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係</p>	<p>符合公司治理實務守則</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>人。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. 連續提供審計服務年數。</li> <li>3. 是否無任何法律訴訟案件或主管機關糾正、調查之案件。</li> <li>4. 簽證會計師每季向審計委員會彙報執行核閱/查核內容及獨立性等遵守情形。</li> <li>5. 定期取得簽證會計師出具之「會計師獨立性聲明書」，確認其非為利害關係人。</li> <li>6. 取得會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。</li> </ol> <p>評估結果如下：</p> <p>經確認會計師與本公司除簽證及部分非確信服務案件(主要為公司設立/變更登記、ESG服務、培訓服務及翻譯服務)之費用外，無其他之財務利益及業務關係。經確認簽證會計師符合本公司獨立性及適任性評估。參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數優於同業平均水準。最近一次評估經115年02月25日之審計委員會及董事會討論並決議通過。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>	V	<p>(一) 本公司經110年05月14日董事會決議通過，依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規定，委任會計主管朱蜀詠處長擔任公司治理主管，其具多年公開發行公司從事財務及議事之主管經驗。</p> <p>(二) 公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p> <p>(三) 114年度業務執行情形：</p> <p>(1) 依法辦理董事會及股東會議相關事宜。</p> <p>(2) 製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>(3) 協助董事就任及持續進修。</p> <p>(4) 提供董事執行業務所需資料。</p> <p>(5) 協助董事遵循法令。</p> <p>(6) 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>(四) 114年度公司治理主管已完成12小時進修時數，符合持續進修之規定，進修情形請詳附表二。</p> <p>(五) 本公司由指定人員負責公司治理相關事務，包括董事及獨立董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄。</p>	<p>符合公司治理實務守則。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	(一) 本公司於公司網站設有利害關係人專區，以建立與投資人、客戶、供應商及員工等利害關係人專用之溝通管道。同時參考AA 1000 SES(Stakeholder Engagement Standards, SES) 標準進行利害關係人鑑別與溝通機制建構，延續「依賴性、責任性、影響力、多元觀點、關注張力」五項評估構面，綜整辨識出七大類利害關係人：員工、客戶、供應商/承攬商、投資人、政府主管機關、社區/非營利組織、媒體。 (二) 本公司持續針對與利害關係人關切之重大永續主題，適時提供回應與交流，定期彙總溝通成果與回應，最近一次呈報董事會日期為114年4月23日。 (三) 詳情可參閱本公司官網之ESG專頁 ( <a href="https://esg.ose.com.tw">https://esg.ose.com.tw</a> )→永續管理→利害關係人	符合公司治理實務守則。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	V	本公司委任專業股務代理機構-中國信託商業銀行代理部，協助辦理本公司各項股務事宜。	符合公司治理實務守則。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V V	(一) 本公司設有網站( <a href="http://www.ose.com.tw">www.ose.com.tw</a> )，即時揭露公司財務業務及公司治理資訊。 (二) 本公司已架設中/英文網站，揭露公司財務業務及法人說明會相關資訊，落實發言人制度、並設置利害關係人專區，提供暢通的溝通管道，且指定專人依據法令規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊。	符合公司治理實務守則。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p>	V	<p>(三) 本公司已於115年2月25日公告及申報年度財務報告，並於規定期限內提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>	
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？</p>	V	<p>(一) 員工權益、僱員關懷：請參閱本報【肆、營運概況】五、勞資關係(第93頁)。</p> <p>(二) 投資者關係：設置發言人及代理發言人之溝通管道，用以回覆股東詢問之相關問題，並設有專人即時於公開資訊觀測站公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等訊息，期能達到資訊公開、透明。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司制定有供應商審核評估程序，通過審核者方能成為合作對象。另本公司為加強與供應商溝通之順暢，設置聯絡窗口於公司網站之利害關係人專區。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：針對利害關係人本公司網站設有利害關係人專區提供溝通管道以維護雙方之權益。</p> <p>(五) 董事及經理人之進修情形：請參閱附表一及附表二。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定「風險管理政策與程序」，且依實務持續調整，降低營運可能面臨之風險，以確保公司穩健經營與永續發展。本公司「公司治理暨永續經營委員會」每年</p>	<p>符合公司治理實務守則。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>將風險管理運作情形向董事會報告。114年執行情形已於114年04月23日向董事會報告。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司設有客戶服務之專責部門處理客戶政策之執行，執行狀況順利。</p> <p>(八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年為董事及經理人購買責任保險。每年定期評估投保額度，並向董事會報告董事責任險續保情形。</p>	
<p>九、請就台灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司於受評年度(113年)於全體上市公司排名級距為6%~20%，未來將持續視評鑑指標(115年起改為ESG評鑑)研擬可行方案。</p>			

附表一：114年董事進修情形

職稱姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事長 董悅明	113/06/07	114/02/24	114/02/24	社團法人中華財經發展協會	川普關稅新政與全球經濟變局	3
		114/03/04	114/03/04	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		114/07/09	114/07/09		川普 2.0 對全球經濟的影響	3
		114/08/13	114/08/13	社團法人中華財經發展協會	台商海外投資佈局關鍵挑戰（東協、印度）	3
		114/10/22	114/10/22		生成式 AI 的產業發展與未來機會	3

職稱 姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數
		起	迄			
董事 高火文	113/06/07	114/12/03	114/12/03	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3
		114/12/19	114/12/19		公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享	3
董事 羅世蔚	113/06/07	114/08/08	114/08/08	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司基礎法令概念	3
		114/08/22	114/08/22		薪資報酬委員會運作與董事、經理人績效薪酬制度	3
獨立董事 徐嘉華	113/06/07	114/03/04	114/03/04	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		114/05/27	114/05/27		從金融市場談美元霸權	3
		114/07/25	114/07/25		晶圓世紀大戰：台積電的關鍵技術與全球布局對半導體產業的影響	3
獨立董事 魏幸雄	113/06/07	114/11/14	114/11/14	社團法人中華公司治理協會	數位金融大革命：穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3
		114/01/17	114/01/17		當前全球經濟與金融情勢	3
獨立董事 吳基逞	113/06/07	114/04/25	114/04/25	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與ESG績效制度設計	3
		114/07/17	114/07/17		董監事應注意之公司財務決策	3
獨立董事 溫芳郁	113/06/07	114/08/13	114/08/13	社團法人台灣董事學會	台商海外投資佈局關鍵挑戰（東協、印度）	3
		114/06/25	114/06/25		共創永續未來：全球ESG趨勢講座	3
		114/07/04	114/07/04		從司法實務看洗錢防制法	3
		114/07/16	114/07/16		永續報告書漂綠的法律責任	3
獨立董事 洪千惠	113/06/07	114/07/22	114/07/22	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	國際財務報導準則之近期修正與應用實務	3
		114/07/24	114/07/24		永續報告書確信機構規範及申請實務	3
獨立董事 洪千惠	113/06/07	114/05/08	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	董事會（永續發展委員會）年度永續治理策略管理	3
		114/06/13	114/06/13		企業在AI轉型中的領先策略	3

附表二：114年經理人進修情形

職稱 姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數
		起	迄			
公司治理主管 朱蜀詠	110/05/14	114/06/23	114/06/23	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3
		114/06/23	114/06/23		永續發展委員會（永續長、工作組）運作實務	3
		114/07/18	114/07/18		公司治理主管合規工作實務	3
會計主管 朱蜀詠	107/12/01	114/10/03	114/10/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
		114/11/20	114/11/21		會計主管持續進修班	12
稽核主管 吳佳容	108/08/13	114/09/03	114/09/03	國立成功大學	「永續資訊管理」與內控內稽實務重點研討	6
		114/09/19	114/09/19		中華民國內部稽核協會	智能稽核時代：AI 系統稽核與 AI 輔助稽核

附表三：董事會成員及重要管理階層之接班規劃。

#### 一、董事會成員之接班規劃

1. 本公司於公司章程明訂董事選任採候選人提名制度，並依據「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」所規定之董事會結構、多元化方針及董事會整體應具備能力，規劃董事會之組成以安排合適之接班人選。
2. 本公司董事會組成符合多元化政策，以獨立董事席次過半、董事會成員至少包含一位女性董事及兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一等之董事會結構為管理目標，考慮公司本身運作、營運型態與發展需求。以多元化為規劃方針，在性別、年齡、專業知識、專業技能及產業經歷等多元化標準下，覓尋合適人選以規劃董事會成員與屆次改選。
3. 為維持董事會成員之專業及經驗傳承，本公司透過如下方式建置董事人才資料庫，作為董事接任規劃人選之參考：
  - (1) 多方徵詢合適擔任本公司董事之人選。
  - (2) 參考獨立董事人才資料庫。
  - (3) 委請現任董事或適當之外部機構或顧問提出適合之董事人選。
  - (4) 依董事會績效評估結果作為提名董事續任之參考資料。
4. 董事會每年均針對當年度關注議題參加內部及外部培訓課程。並明訂董事會績效管理運作辦法，透過績效評估項目，確保董事會有效運作，並作為日後遴選董事之參考。
5. 114 年規劃及培訓情形如下：
  - (1) 針對董事成員經營決策所需執行當年度關注議題教育訓練課程，主題含括公司治理、董事責任、永續淨零相關高峰會或論壇、稅務、智慧財產、資訊安全等相關議題，合計 72 小時。
  - (2) 114 年度進修情形：請參附表一。

#### 二、重要管理階層人才梯隊運作情形

1. 為確保公司能持續以具備高度競爭力之優勢永續經營，華泰電子積極推動高潛力人才之培育及接班梯隊養成，並持續建立系統化架構為目標，穩健前行。
2. 參與本公司重要決策的經理人，均透過專業課程、職務輪調及年度策略會議等，培養兼具策略視野、領導統御及人文關懷之領導人才，從而孕育接班梯隊，以確保組織長期競爭力。
3. 114 年規劃及培訓執行情形：
  - (1) 訓練資源配置：
    - A. 上述經理人均享有《LED 領導力建立發展計畫》訓練課程。主題包括但不限於：終生學習、策略剖析、動態決策、團隊統御、財務管理...等內涵。以課程講授、專題講座、研習營、工作坊，及線上資源方式多元進行。
    - B. 歷年累計執行成效—
      - (a) 累計參訓人次 163 人
      - (b) 實體課程累積總人時：19,397.5 人時
      - (c) 數位資源累積班次：263 場
  - (2) 人才梯隊計畫：
    - A. 經由關鍵職位之職能指標與權重，遴選出高潛力人才。
    - B. 導入「全方位領導力檢核」，強化領導行為與組織適配度，確保人才發展方向與企業策略一致。
4. 定期追蹤高潛力人才之職能發展進度與人才梯隊完備程度。

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪酬委員會成員資料

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司薪資報酬委員會成員數
獨立董事 (召集人) 徐嘉華			(1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0
獨立董事 魏幸雄				0
獨立董事 吳基逞	請參閱本報 【董事專業資格及 獨立董事獨立性資 訊揭露(第7頁)】			1
獨立董事 溫芳郁				2
獨立董事 洪千惠				0

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 5 人。

(2) 第六屆委員任期為 113 年 06 月 07 日至 116 年 06 月 06 日止。

(3) 114 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	徐嘉華	2	0	100%	
委員	魏幸雄	2	0	100%	
委員	吳基逞	2	0	100%	
委員	溫芳郁	2	0	100%	
委員	洪千惠	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

薪資報酬 委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪酬委員 會意見之處理
第 6 屆 第 2 次 (114.02.26)	1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 經理人薪資報酬及職位調整案。	全體出席 委員無異 議通過	提董事會 由全體出席董事 同意通過
第 6 屆 第 3 次 (114.04.23)	1. 113 年度經理人員工酬勞分配案。 2. 113 年度董事酬勞分配案。	全體出席 委員無異 議通過	提董事會 由全體出席董事 同意通過

註：(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理層處理，及董事會督導情形？</p>	是	否	<p>摘要說明</p> <p>1. 本公司為強化永續治理機制，已於112年設置「公司治理暨永續經營委員會」(以下簡稱：永續委員會)作為推動永續發展之專(兼)職單位，統籌本公司永續策略之規劃與執行。該委員會由董事長擔任主任委員、總經理擔任副主任委員、管理中心副總經理擔任管理代表，並由各中心高階主管共同組成，負責跨部門整合與永續事項之決策推動。</p> <p>2. 本公司董事會為永續發展之最高監督單位，授權高階管理層透過「公司治理暨永續經營委員會」推動相關工作，並就永續管理方針、策略目標及執行情形進行督導與檢討。</p> <p>3. 永續委員會為本公司ESG議題之跨部門溝通平台，透過五大任務小組之運作，包括「環境友善小組」、「社會共融小組」、「公司治理小組」、「資訊安全小組」、「供應鏈合作小組」，確保永續策略落實於公司日常營運，並定期追蹤各小組之目標及執行成效。</p> <p>4. 永續委員會主要任務為：                      (1.)辨識攸關公司營運及利害關係人關注之永續議題，並擬定相關政策及年度目標。                      (2.)追蹤國內外永續規範與產業趨勢發展，適時調整公司因應策略。                      (3.)每年至少一次向董事會報告永續發展執行情形及未來策略方向，報告內容包含重大永續議題鑑別與年度目標規劃、各永續任務小組推動情形與執行成果、溫室氣體管理與節能減碳推動情形，以及利害關係人關注議題之回應等事項。董事會透過會議審閱相關報告並適時提出建議與督導，以確保永續策略目標之落實。最近一次報告日期為114年4月23日。</p>
			無

執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原因
推動項目	摘要說明	
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>	<p>是</p>	<p>為強化公司治理成效並完善公司風險管理制度，本公司訂定「風險管理政策與程序」，並落實於公司營運管理中持續運作與精進，推動風險管理之執行、決策、協調及跨組織風險管控制。依據該政策及程序所訂之風險管理範疇，涵蓋營運活動過程中所面臨之各類風險，並納入永續發展（含氣候變遷）相關議題，依重大性原則對公司營運相關之環境、社會及公司治理（ESG）議題進行風險評估，分析並鑑別可能影響公司永續經營之風險事件，據以訂定相關管理策略與因應措施，並定期向董事會報告風險管理運作情形，最近一次報告日期為 114 年 4 月 23 日。</p> <p>本公司風險評估之邊界以主要營運據點為範圍，涵蓋高雄楠梓科技產業園區之主要廠區，包括中三廠、經三廠、東三廠、東二廠、內環南路一廠及內環南路二廠。上述風險評估邊界與本報後續各項環境及社會議題揭露之邊界一致。</p> <p><b>重大主題：環境</b></p> <p><b>風險評估項目：氣候變遷風險</b></p> <p>持續依既有風險管理制度推動風險辨識、評估與追蹤作業，並將氣候變遷相關風險納入整體風險管理架構。</p> <p><b>風險管理政策或策略：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>強化廠務韌性與應變機制，透過管理系統導入與運作提升管理效能，包括：ISO 14001、ISO 45001、ISO 46001、ISO 50001 等管理系統之運行與內部持續改善，以提升環安衛、水資源與能源管理效率，降低天然災害、資源短缺與氣候轉型要求可能造成之營運衝擊。</li> <li>辦理溫室氣體盤查與管理作業（依 ISO 14064-1 等標準），並將盤查結果作為推動節能減碳、設備更新與再生能源使用規劃之決策參考。</li> </ol>
	<p>否</p>	<p>無</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p><b>重大主題：社會</b></p> <p><b>風險評估項目：原物料價格與供應鏈風險</b></p> <p><b>風險管理政策或策略：</b>本公司訂有供應商管理辦法，透過相關程序管理及要求供應商簽署「供應商行為準則」，以確保供應商符合本公司及客戶之需求與期望。在供應商的遴選與管理上，採多面向評估機制，確保原物料供應穩定且品質、交期符合要求。對於非獨占性之重要原物料，建置第二供貨來源，以降低自然災害、環境因素或其他不可抗力造成之斷鏈風險；同時，要求相關供應商進行衝突礦產調查，確保公司產品不含衝突礦產。</p> <p><b>風險評估項目：作業危害風險</b></p> <p><b>風險管理政策或策略：</b>本公司已通過ISO 45001 (CNS 45001)及TOSHMS管理系統驗證，針對：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 廠區內作業環境、設備、機具與服務等進行危害辨識與風險評估，並依危害嚴重度、發生頻率及事故機率判定風險等級，建立相關管理方案。</li> <li>2. 高風險作業環境採取立即風險管控制措施，以降低工作環境風險。</li> <li>3. 廠區內較高風險作業場所（如游離輻射、噪音、危害性化學品及粉塵等），提供教育訓練、個人防護裝備與定期特殊健康檢查，追蹤並確保作業人員之職場健康。</li> </ol> <p><b>重大主題：公司治理</b></p> <p><b>風險評估項目：財務風險暨投資風險</b></p> <p><b>風險管理政策或策略：</b>本公司政策上不採取高風險、高槓桿投資，並隨時關注市場動態及客戶需求，適時調整資本支出。另外亦隨時關注市場利率，評估借款利率與市場利率以做必要之調整，並持續蒐集國際政經情勢的變動、與銀行保持聯繫，獲取最新匯率資訊，降低匯兌損益。</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情 務守則差異情形及原因
	是	否	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		無

**風險評估項目：資安風險**  
**風險管理政策或策略：**本公司於112年8月正式成立「資訊安全治理委員會」，由資訊中心資深副總經理擔任資安長，負責資安治理與系統管理審查；並設置資安主管，推動資訊安全系統之規劃、實行、檢查與改善。另於112年11月成立「資安安全管理部」作為資安專責單位，職掌涵蓋資安警訊管理、弱點管理、資安系統與設備管理、資安事件監看、資安事故處理、與資安事件鑑定等，以提升防護韌性與事件應變能力。  
本公司於112年正式取得ISO 27001:2022 認證(有效期限 112/9/13 至 115/9/13)。每年將持續依據此標準，精進資訊安全管理，降低資訊安全風險對營運之衝擊。詳細執行情形及管理作為，請參閱本報【肆、營運概況】六、資通安全管理(第96頁)或官網ESG專頁(<https://esg.ose.com.tw/>)

本公司依循環境部、水利署及能源主管機關之相關法規要求(如空氣污染防治法、水污染防治法、廢棄物管理法、毒性及關注化學物質管理法、水利法及能源管理法等)，訂定並維護運環安衛、能源與用水等管理程序與作業規範，並定期辦理法規符合性查核與改善追蹤，以確保營運符合法令要求。  
為強化管理效能，本公司已建立環境安全衛生、能源、水資源管理系統，並取得/維持相關驗證如下：ISO 14001：2015 環境管理系統（有效期限 114/9/24 至 117/9/24）、ISO 45001：2018 職業安全衛生管理系統（有效期限 114/9/9 至 117/9/9）、TOSHMS 臺灣職業安全衛生管理系統（有效期限 114/9/9 至 117/9/8）、ISO 50001：2018 能源管理系統（有效期限 114/12/1 至 117/12/1）、ISO 46001：2019 水資源效率管理系統（有效期限 115/1/12 至 118/1/11）。另本公司依 ISO 14064-1:2018 辦理溫室氣體盤查作業，相關盤查資訊已依揭露規劃辦理（113年資料，發行日期 114/6/17）。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	<p>本公司已通過 ISO50001：2018 能源管理系統(有效期限至 117 年)及 ISO46001 2019 水資源效率管理系統(有效期限至 118 年)認證，並依管理系統要求持續維護、電等資源管理作業，定期檢討使用狀況與改善成效。</p> <p>本公司持續透過再生能源使用與設備效率提升等措施，強化能源使用效率並降低營運成本與轉型風險。具體作為包括已揭露購買綠電 1,156.6 萬度、建置太陽能發電系統，並推動耗能設備汰換與效率改善（如冰水系統優化及冷卻水塔節能改善）。114 年度累計實施 7 項節能專案，總投資約新臺幣 8,524 仟元，合計節電約 395,122.6 度(kWh)，持續提升整體能源管理效能。</p> <p>節水作為方面，除使用回收水外，持續規劃與推動製程廢水回收設施之增設及既有系統擴充（例如廠區廢水回收設施設置方案），並推動節水措施（如水龍頭省水閥等專案），以提升用水效率及降低水資源風險。</p> <p>本公司亦落實責任生產及循環經濟精神，致力於降低產品於原料取得、製造、貯存、運送、使用至廢棄等生命週期各階段之環境衝擊。於營運活動中推動製程技術改善與源頭管理，降低原物料使用與廢棄物產出；並與合作夥伴推動資源回收、廢棄物資源化及循環再利用，規劃引進與發展環境友善技術以強化污染源預防，同時透過廢棄物處理廠商之稽核與輔導，提升管理一致性與合規性。</p>	無
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V	<p>本公司已依據氣候相關管理機制評估氣候變遷對企業現在及未來可能帶來之潛在風險與機會，並持續推動相關因應措施。相關氣候治理架構、風險管理及策略與目標之揭露，請參閱本年报「(六)上市上櫃公司氣候相關資訊」(第 55-64 頁)。</p>	無

執行情形		與上市公櫃 司永續發展 情實異情形 及原因
推動項目	摘要說明	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總量，並制定減少溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是	<p>本公司依據 ISO14001、ISO14064-1、ISO46001、ISO50001 等管理系統架構，持續推動節能減碳、節約用水及廢棄物減量等措施，並納入治理機制定期追蹤與檢討。</p> <p>(1) 溫室氣體排放：</p> <p>本公司將溫室氣體減量列為因應氣候變遷之重要管理課題，由公司治理暨永續經營委員會每年核定節能減碳目標與推動方案，並透過購買綠電、提升能源使用效率及製程改善等措施推動減碳行動，並定期檢視執行情形與改善需求。本公司中三廠及經三廠屬環境部匡列應盤查登錄之排放源，其餘廠區則採自主盤查方式進行管理，盤查範疇涵蓋範疇一（直接排放）、範疇二（能源間接排放）及範疇三（其他間接排放），盤查氣體種類依主管機關規範辦理。另本公司於 111 年導入 ISO 50001 能源管理系統，透過能源審查辨識重大耗能設備並持續優化管理措施，以提升能源使用效率。近二年度溫室氣體盤查與確信情形、減量目標及相關行動計畫，請參閱「(六)上市上櫃公司氣候相關資訊」(第 62-64 頁)。</p> <p>(2) 水資源管理：</p> <p>本公司持續強化水資源風險管理與用水效率提升，已於 105 年完成 eMCP 之 ISO 14046 產品水足跡查證，透過水足跡盤查建立組織/產品之用水資訊基礎；並於 111 年導入 ISO 46001 水資源效率管理系統，依管理系統要求每月追蹤重大用水設備績效與用水指標，以掌握用水現況並作為改善依據。在節水與回收水推動方面，113 年已執行節水方案(如中三廠水龍頭省水閥裝設)，114 年持續推進經三廠廢水回收設施設置與管理方案，並透過用水/節水及水資源開發等管理策略，提升用水利用率與回收水量，逐步降低用水量與排水量，以降低碳水資源不穩定對營運之潛在衝擊。</p>
	否	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情 務守則差異情形及原因									
	是	否										
			<p>【目標設定】114年取水密集度(取水量/營收)較基準年減少16.4%；廢水回收率達34%。</p> <p>最近兩年取水量 單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總取水量</th> <th>取水密集度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>1,370,965</td> <td>0.070</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>1,272,884</td> <td>0.076</td> </tr> </tbody> </table> <p>說明：取水密集度，指單位營收(億元)之取水量。</p> <p>目標達成說明： 本公司 114 年取水密集度較基準年實際降低 28.9%，已達成年度目標；廢水回收率達 34.3%，亦達成年度目標。為提升回收水量並降低自來水取水需求，公司持續推動回收系統建置與改善：112 年中三廠完成第二期回收系統，114 年完成研磨製程廢水回收系統建置並投入運作，透過穩定化運轉管理，提升製程用水回收再利用比例，降低取水總量，強化水資源韌性並支持公司永續發展目標。</p> <p>(3)廢棄物管理： 本公司致力於環境保護並持續推動廢棄物減量與資源再利用，由公司治理暨永續經營委員會定期檢討相關績效，並透過內外稽核機制確保管理制度有效運作，廢棄物管理制度已通過 ISO 14001 環境管理系統驗證。在廢棄物處理上，優先推動廠內再利用，並透過製程改善、原料減量及源頭管理措施降低廢棄物產量，提升資源循環利用效率，以達成廢與永續利用之目標。</p>	年度	總取水量	取水密集度	114	1,370,965	0.070	113	1,272,884	0.076
年度	總取水量	取水密集度										
114	1,370,965	0.070										
113	1,272,884	0.076										

執行情形		與上市櫃公司永續發展異情形及原因																				
推動項目	是	否	摘要說明																			
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		<p>【最近二年廢棄物產生情況】</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物 (公噸)</th> <th>非有害廢棄物 (公噸)</th> <th>總重量 (公噸)</th> <th>廢棄物密集度 (公噸/佰萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>144.10</td> <td>2,630.88</td> <td>2,774.90</td> <td>0.141</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>143.20</td> <td>2,328.00</td> <td>2,471.20</td> <td>0.152</td> </tr> </tbody> </table> <p>目標達成說明： 114 年一般廢棄物回收率目標為 37.0%，實績為 44.3%，已達年度管理目標。 另廢棄物密集度較前一年度下降，顯示廢棄物管理與資源利用效率持續改善。 未來將持續透過分類管理與資源回收措施優化，提升資源循環利用成效。</p> <p>1. 本公司依循政府勞動基準法規定並參考國際公認基本勞動人權原則(包含「聯合國企業和人權指導原則」、「工作基本原則與權利宣言」、「世界人權宣言」、「責任商業聯盟行為準則」)，訂有「華泰電子人權政策」，對「自由選擇職業」、「青年勞工」、「工時」、「工資福利」、「人道待遇」、「不歧視」、「自由結社」等議題做出承諾，亦制定人事規章制度和作規則作為人員管理依循的標準。 華泰電子人權政策請參閱以下網址(<a href="https://esg.ose.com.tw/">https://esg.ose.com.tw/</a>)官網 ESG 專頁→關注焦點→人才永續。</p> <p>2. 保障人權管理作法：  <table border="1"> <thead> <tr> <th>關注議題</th> <th>管理作為</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人權評估</td> <td>每年利用責任商業聯盟(RBA)之風險評估問卷進行勞工、健康與安全、環境、道德及管理系統層面的風險自評。</td> </tr> </tbody> </table> </p>	年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/佰萬元營業額)	114	144.10	2,630.88	2,774.90	0.141	113	143.20	2,328.00	2,471.20	0.152	關注議題	管理作為	人權評估	每年利用責任商業聯盟(RBA)之風險評估問卷進行勞工、健康與安全、環境、道德及管理系統層面的風險自評。
年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/佰萬元營業額)																		
114	144.10	2,630.88	2,774.90	0.141																		
113	143.20	2,328.00	2,471.20	0.152																		
關注議題	管理作為																					
人權評估	每年利用責任商業聯盟(RBA)之風險評估問卷進行勞工、健康與安全、環境、道德及管理系統層面的風險自評。																					
			無																			

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情 務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>管理作為</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 明訂禁止雇用未滿 15 歲的員工政策。</li> <li>• 辦理人員報到手續時，入資單位落實證件查核機制。</li> <li>• 承包商進廠執行業務時，進行入廠管制措施，落實查核證件機制。</li> <li>• 擬定童工補救措施，預防執行風險。</li> <li>• 定期監控和評估政策與措施，確保有效實施。</li> <li>• 定期進行教育與宣導，提高政策認識。</li> </ul> <p>員工相關勞動條件明訂於工作規則及相關人事規章。並以出勤管理系統，確實記載員工出勤及加班情形；並提醒員工及主管其加班狀況與法令規定，以利主管適時調整員工工作負擔、協助提升工作效率，以減少工時負荷。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 制定程序及政策，傳達員工及利害關係人。</li> <li>• 明訂禁止雇用任何形式之強迫勞工、奴役及販賣人口，並禁止對員工進出工作場所做出不合理之限制或約束員工在工作場所內的行動自由。</li> <li>• 定期進行從業人員培訓，以落實自由選擇職業增強員工的知識和意識。</li> </ul> <p>本公司致力於營造安全、尊重且友善的工作環境，對於工作場所任何形式之職場不法侵害、性騷擾與歧視行為，皆採取零容忍政策。為落實預防與妥善處理機制，已訂定「執行職務遭受不法侵害預防管理規範」、「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」及「申訴及舉報處理作業程序」，作為相關事件處理依據，確保員工權益獲得充分保障。</p> <p>此外，公司每年定期辦理「預防職場不法侵害、性騷擾與歧視」之相關教育訓練課程，持續提升全體員工相關議題之認知。</p> <p>同時，公司內部設置多元且具保密性的溝通與申訴管道，包括專線電話、電子信箱及實體員工意見箱，提供員工安心反映意見與申訴之途徑。</p>	
		<p>關注議題</p> <p>禁用童工</p> <p>勞動條件保障</p> <p>禁止強迫勞動</p> <p>預防職場不法侵害、性騷擾與歧視</p>	

與上市櫃公司永續發展情勢守則差異情形及原因	執行情形		
	摘要說明	是 否	
關注議題	管理作為		
落實兩性平權	<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>		<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>
提供安全與健康的工作環境	<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>		<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>
保障青年勞工措施	<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>		<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>
身障與外籍友善措施	<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>		<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>
提供教育訓練	<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>		<p>育嬰需求，並訂有母乳室、安全停車位。針對健康、風險管理、職業安全、健康促進等，並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。並提供孕產後、專科護理、保險、風控、職業安全、健康促進等。</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	是	否	無												
		<p>摘要說明</p> <p>1. 本公司已訂定及實施合理員工福利措施, 請參閱本年报【肆、營運概況】五、勞資關係(第93頁)。</p> <p>2. 公司章程廿六條規定: 公司應以當年度獲利狀況提撥員工酬勞 10%~15%, 且其中不低於 35% 提撥為分派予基層員工之酬勞, 以激勵員工之表現與維持公司獎勵競爭力。但公司尚有累積虧損時, 應預先保留彌補數額。</p> <p>3. 調薪制度:</p> <p>(1) 市場薪資水準: 參與市場薪酬調查, 參考外部市場水平及經營趨勢調薪。</p> <p>(2) 績效標準: 依公司營運績效及個人績效等, 調整員工薪資。</p> <p>(3) 晉升機制: 各職類層級之薪幅級距, 給予優秀員工發揮及升遷調薪空間。</p> <p>(4) 男女薪資差異情形:</p> <p>114 年男女薪酬比例</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>員工類別</th> <th>男性薪資</th> <th>女性薪資</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>生產職</td> <td>1.04</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>專業職</td> <td>1.19</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>管理職</td> <td>1.34</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table> <p>註 1: 114 年台灣法令規範, 基本工資為新台幣 28,590 元。基層人員標準薪資: 基本工資比例為 1.32:1。</p> <p>註 2: 基層員工(專業職&amp;生產/作業員)與基本工資比例薪資以固定結構薪計算</p> <p>4. 建置雙軌晉升制度, 依員工各層級之能力展現與績效結果, 並依一般審查或人評會機制進行晉升審查, 提供適才適性之職涯發展。</p> <p>5. 依當月公司營運狀況發放月獎金。</p> <p>6. 依當年度公司盈餘情形發放員工酬勞。</p> <p>7. 任職年度期滿且全年無過失者, 年薪可達 14 個月(內含節慶獎金)。</p>	員工類別	男性薪資	女性薪資	生產職	1.04	1	專業職	1.19	1	管理職	1.34	1	
員工類別	男性薪資	女性薪資													
生產職	1.04	1													
專業職	1.19	1													
管理職	1.34	1													

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展異情形及原因																											
	是	否																												
		<p>摘要說明</p> <p>8.設計各項激勵措施與獎金，激勵員工展現更高績效與動能，以打造勞資雙方共好與共贏的環境與薪酬福利。</p> <p>9.職場多元化與平等：公司員工敘薪標準與調整幅度，不因性別、年齡、國籍、宗教、政治立場、婚姻狀況或工會會員身分等而有所差異，均依其所擔負職務之要求，工作繁簡難易、專業知識、經驗、技能、職等升遷等因素及參考同業之薪資水準，核定合理且優於法令規定的薪資。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th colspan="2">男女性員工佔比</th> </tr> <tr> <th>分類</th> <th>男</th> <th>女</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>管理職</td> <td>59.16%</td> <td>40.84%</td> </tr> <tr> <td>全廠人數</td> <td>35.79%</td> <td>64.21%</td> </tr> </tbody> </table> <p>說明：</p> <p>1.主管職性別比例男性佔比略高於女性主管，以半導體業人力職務需求以理工科系人才需求，又因理工科系多男性佔比偏高，故男女性主管人數佔比有微幅差異。</p> <p>2.行政幕僚和生產技術人員以女性居多，員工的性別比例女性比例高於男性。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年齡佔比(%)</th> <th>30歲以下</th> <th>30-45歲</th> <th>45-55歲</th> <th>55歲以上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>27.4%</td> <td>47.4%</td> <td>19.8%</td> <td>5.4%</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">本外籍佔比(%)</th> <th>本籍</th> <th>外籍</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>60.64%</td> <td>39.36%</td> </tr> </tbody> </table>	男女性員工佔比		分類	男	女	管理職	59.16%	40.84%	全廠人數	35.79%	64.21%	年齡佔比(%)	30歲以下	30-45歲	45-55歲	55歲以上		27.4%	47.4%	19.8%	5.4%	本外籍佔比(%)	本籍	外籍		60.64%	39.36%	
男女性員工佔比																														
分類	男	女																												
管理職	59.16%	40.84%																												
全廠人數	35.79%	64.21%																												
年齡佔比(%)	30歲以下	30-45歲	45-55歲	55歲以上																										
		27.4%	47.4%	19.8%	5.4%																									
本外籍佔比(%)	本籍	外籍																												
		60.64%	39.36%																											

<p>推動項目</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>執行情形</p> <p>摘要說明</p>	<p>與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p>
	<p>V</p>	<p>為落實員工人身安全與健康之工作環境，本公司秉持「誠信踏實，永續經營」之核心理念，將職業安全衛生管理視為企業永續的關鍵基石，我們不僅嚴格遵循國內職安衛相關法令，更主動對標國際先進規範，落實 ISO 管理體系之精神。在實務運作上，我們致力於強化生產活動的「本質安全」，透過風險辨識與預防機制，積極降低工作環境中的潛在危害，以預防職業傷害與疾病為首要目標。同時，我們落實與工作者的溝通協調，鼓勵全員參與安全諮詢，將職業衛生績效與生產營運深度結合，建構健康且安全的專業職場。</p> <p><b>1. 安全與健康工作環境之措施與實施情形</b></p> <p>本公司已建立職業安全衛生管理制度，並透過危害鑑別與風險機會評估控制、自動檢查、環安巡檢、作業環境監測及教育訓練等方式，落實災害預防與持續改善。公司依法每季召開一次環安衛能水管理委員會，討論職業安全衛生管理方案執行狀況、環安衛能水系統內外稽核情形、矯正與預防措施以及員工意見溝通等議題；114 年度安全衛生改善提案共 6 件。</p> <p>為強化作業人員防護管理，本公司每年均執行 2 次作業環境監測，並投入資源推動職業病預防，建立量化指標以提升職安衛績效及有效控制風險。另全廠區消防安全設備均定期維護保養，依法每年提交消防檢修申報書並配合消防主管機關檢查；各重要出入口設有警衛、門禁、監控及警報系統，並以巡檢 APP 搭配 NFC 裝置取代傳統紙本巡簽，整合巡檢紀錄並可即時通報異常事件，以提升廠區安全；各單位亦定期執行環安衛能水巡檢及依法辦理相關自動檢查，以提升廠區安防。公司另設置急救設備並維護（包含 AED、輪椅、擔架及急救箱等），並設有健康管理中心、健康站及哺乳室等，提供員工健康支持。</p> <p><b>2. 安全與健康教育政策及實施情形</b></p> <p>114 年度新進及在職員工環安衛教育訓練共計 8,865 人次參與；另依法或依組織需求辦理之相關安全衛生教育訓練共 67 場次、5,563 人次參與，包含</p>	<p>無</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		<p>有害作業主管訓練、疏散演練、消防安全訓練及輻射作業人員教育訓練等，以提升同仁安全意識與應變能力。</p> <p><b>3. 相關驗證情形及涵蓋範圍</b> 本公司已建立職業安全衛生管理系統，並取得 ISO 45001：2018 認證（有效期限至 117 年）及 TOSHMS 認證（有效期限至 117 年），涵蓋本公司主要營運據點之相關職業衛生管理活動，並透過管理系統運作持續精進職業安全衛績效。</p> <p><b>4. 當年度職災統計、占比及改善措施</b> 114 年度失能傷害頻率 (FR) 為 1.33，較 113 年度之 1.16 略為上升，且未達成年度目標 (FR &lt; 0.55)。114 年度共計發生 14 件職災事故，影響人數占年底總人數 0.25%；其中重大職災 2 件，罹災人數 2 人 (占總人數 0.04%)，雖符合重大職災件數控制於 2 件以下之目標，惟公司仍檢討職安防線不足。針對重大職災改善對策，已立即啟動機台安全連鎖相關元件查核，並修訂建置更嚴謹之作業標準要求；日常工作方面，亦請主管關懷並注意同仁身心狀態，確保工作期間之安全。</p> <p><b>5. 當年度火災件數、死傷占比及改善措施</b> 本公司於 114 年度無火災事件發生 (火災件數 0 件；死傷人數 0 人，死傷人數占員工總人數比率 0%)。為因應火災意外之可能發生，本公司已於 ISO 45001 職業安全衛生管理系統中建立並執行「ISO-AC-0015 火災緊急應變規範」進行管控，明定火災預防、通報、應變處置、疏散及復原等作業要求，並配合定期消防安全設備維護保養、依法辦理消防檢修及消防演練等措施，持續強化廠區消防應變能力與風險管控，確保員工安全與營運穩定。</p> <p><b>6. 外部肯定與健康促進作為</b> 本公司榮獲勞動部職安署舉辦之「企業永續報告書揭露職業健康與安全績效主動評比」114 年度 TOP 10% 績優企業肯定；並參加勞動部職安署舉辦</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實情守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 「第19屆優良工程金安獎選拔—民間工程類」，114年度本公司經一廠大樓新建工程以業主代表榮獲佳作肯定。另本公司辦理勞工健康服務護理師職場風險辨識，針對年度健檢後高血壓、心血管風險、異常工作過負荷、中高風險族群，與臨廠服務醫師進行健康關懷與個案追蹤；並建置工傷等通報及後續健康關懷流程、緊急事件醫護支援及通報機制。為促進員工健康，定期舉辦癌症篩檢、醫學講座、減重競賽、科技體適能、紓壓芳療、營養師飲食講座等健康促進活動並評估成效持續優化；亦推動線上課程、日行萬步等活動及多元運動社團，提升員工體能與身心健康。本公司並通過114年衛生福利部「健康職場促進自主評核」合格認證及114年度戒菸職場標準。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V	<p>1. 員工發展是企業永續成長的關鍵公司致力於打造多元且豐富的學習環境，導入人才發展品質管理系統(TTQS)，並與公司經營策略緊密連結，建立系統化的策略性訓練體系。依循計畫(Plan)、設計(Design)、執行(Do)、查核(Review)、成果(Outcome)的評量循環，推動訓練品質持續改善，並連續兩次榮獲TTQS金牌認證，展現公司在強化員工能力與企業競爭力上的卓越承諾，為永續經營奠定堅實基礎。</p> <p>2. 系統化的人才培育體系公司依職能建立完整的訓練學習地圖，涵蓋新進員工、工程技術職、行政幕僚職及管理職，並提供離線訓練、線上訓練及自我發展訓練三大類課程。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 年度學習總時數: 189,374.14 小時；管理職 50.10 小時；非管理職 32.90 小時。</li> </ul> <p>每年依據組織、部門及個人職涯需求，盤點能力落差，規劃並執行補強與發展計畫，提供員工完整的培訓藍圖，支持職涯成長與企業永續。</p>	無

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	是	否	<p>本公司就產品與服務之顧客健康與安全、行銷與標示及客戶隱私等議題，依相關法令及客戶要求建立管理制度與作業程序，並透過客戶服務窗口與申訴管道落實權益保障。</p> <p><b>1. 顧客健康與安全、行銷與標示</b></p> <p>(1) 本公司遵循產品與有害物質相關法規要求，並依客戶供應鏈規範辦理。</p> <p>(2) 本公司導入 IECQ QC080000 有害物質管理系統，建立禁限用物質管理機制，依客戶及法規要求辦理原材料與製程品質管控，並配合生產製造與出貨檢測機制，持續確認產品符合規範及標示相關要求。</p> <p>(3) 實施情形：114 年度未發生違反危害產品健康與安全相關法規之事件。</p> <p><b>2. 客戶隱私與個人資料保護</b></p> <p>(1) 本公司依個人資料保護相關法令及契約約定辦理客戶資料之蒐集、處理與利用。</p> <p>(2) 政策/制度與內容：本公司建立客戶資料保護之內部管理規範，採取必要之管理與保護措施，避免未經授權之存取、使用、洩露或不當揭露，以維護客戶權益與信賴關係。</p> <p>(3) 實施情形：相關作業由權責單位依內部流程執行，並於業務往來與資訊交付過程中落實資料保護要求。</p> <p><b>3. 申訴程序與問題回應機制 (含客戶權益保障)</b></p> <p>本公司設有客戶服務窗口，受理客戶反映、申訴及產品與服務相關問題，並依內部處理流程進行紀錄、追蹤、回覆與改善，以確保議題可被即時處理並降低對客戶之影響。另本公司訂有「道德行為準則」，並設置內外外部檢舉/申訴信箱 (內部：580@ose.com.tw/外部：csr@ose.com.tw)，提供利害關係人反映不當情事之管道。</p>
			無

與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	執行情形		
	摘要說明		
<p>（六）公司是否訂定供應商環境、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>否</p>	<p>是</p>	<p>為強化供應鏈管理與永續風險控管，本公司訂有「供應商管理辦法」，針對供應商之遴選、考核、稽核、輔導及後續管理訂定明確規範，並依實務運作需求滾動檢視與改善。供應商管理政策除品質與交付管理外，亦納入環境（E）、職業安全與勞動人權（S）等遵循要求，並透過資格審查、風險評估、稽核/輔導及教育訓練等機制落實。</p> <p><b>1. 環境面要求與遵循</b></p> <p>本公司要求供應商於環境保護及有害物質管理等議題遵循相關規範，並於供應商遴選與管理過程納入環境管理之必要佐證與審查要件。於選擇新供應商時，供應商需填寫基本資料並提供環境相關管理或佐證資料（含有害物質管理之必要之環境管理系統佐證），經評估符合要求者始列入合格供應商名單並納入後續管理；依供應商類別與風險屬性，必要時要求具備環境管理系統（如 ISO 14001）相關佐證或政府核發之有效登記文件。</p> <p><b>2. 職業安全衛生、勞動人權等社會面要求與遵循</b></p> <p>本公司要求供應商及外包商於職業安全衛生與勞動人權等議題遵循相關規範，並就符合特定條件之供應商與外包商要求簽署「供應商廉潔承諾書」及誠信政策函；同時，每年執行供應商/外包商之 CSR 風險評估與資格審核，確認其遵循員工結社自由、禁用童工、禁止強迫勞動及禁止歧視等基本原则。另依作業類別與風險屬性，於承攬商管理上必要時要求具備職業安全衛生管理系統（如 ISO 45001）相關佐證。</p> <p><b>3. 實施情形：稽核、輔導與能力提升</b></p> <p>本公司透過供應商評核/稽核機制與供應商輔導作業，針對供應商缺失與改善進度進行追蹤，必要時安排教育訓練或交流活動，以提升供應鏈管理效能，並強化供應商於品質、環境、職安衛及人權等面向之遵循能力。</p> <p style="text-align: center;">V</p> <p style="text-align: center;">無</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>「華泰電子永續報告書編制與驗證程序」，並報告經董事會通過，將永續資訊管理納入內稽內控，落實有效之制度運作。本公司依 GRI 準則、SASB 準則、TCFD 準則、目的事業主管機關之規範及各有關國際標準的需求，每年編製永續報告書，並遵循相關規範選擇第三方確信機構，以維持永續報告書之揭露品質並提升其可信度。本公司 113 年永續報告書依循有關規定揭露資訊，並委託「資誠聯合會計師事務所」依中華民國會計研究發展基金會發布之確信準則公報第 3000 號進行有限確信，實務運作與相關法規及內部流程無差異。歷年度永續報告書公開於公司網站：<a href="https://esg.ose.com.tw/">https://esg.ose.com.tw/</a>報告書下載/</p> <p>無</p>
六、公司如依據「上市上櫃股份有限公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已於 112 年訂定「華泰電子股份有限公司永續發展實務守則」，內容涵括落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強企業永續發展資訊揭露等。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) CDP 問卷揭露與評等結果：本公司以公司主體公開填答方式參與 CDP。2025 年氣候變遷 (Climate Change) 評等維持 C；水安全 (Water Security) 評等提升至 B (由 C→B)。後續將持續強化資料治理、內控與跨部門改善追蹤，提升揭露品質與管理效能。			
(二) 社區參與、社會貢獻、社會服務等部分：			
1. 協助並提供本公司廠周界之監視設備資料供警察機關進行案件偵辦，參與園區內區域安防聯防組織，積極維護社區治安，並榮獲園管局所頒發「104 年/106 年/111 年/113 年廠區安全防護工作績優獎」。			
2. 本公司定期推動學年、學期實習機會，讓鄰近學校及家長都放心。114 年共聘用實習生 38 人。針對實習生每季辦理「實習生研習營」，提供安全、完整的實習場域，讓學生、履歷撰寫、面試技巧等軟硬實力兼具之課程。邀請廠內不同部門主管親自授課，為實習夥伴開拓新的視野，114 年研習營共舉辦 4 場講座，服務人次達 60 人次。另外，本公司也有提供獎學金計畫，讓同學專心完成學業，畢業即能找到第一份工作。			

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>3. 本公司具備多元社團，透過社團各項活動辦理抒發壓力，以促進員工身心健康與工作生活平衡。</p> <p>(三) 社會公益：</p> <p>1. 推廣電影美學-「偏鄉教育 校園向下扎根」：</p> <p>為了讓偏鄉孩童接觸影像美學並培養電影赏析能力，華泰電子自 111 年起與高雄市政府轄屬高雄電影館攜手合作，啟動「電影選修課」計畫，持續推動影像教育在偏鄉與非山非市學校的紮根發展。透過每年一場兩梯次的影像教育課程，計畫以電影為媒介，讓學童透過影像啟發思考，培養對藝術美學的敏銳度，並開拓多元視野。114 年於大樹區大樹國小舉辦電影課程扎根活動，吸引共 118 名學生參與，為當地學童提供了探索影像世界的新契機，未來將持續推動企業社會責任，結合教育資源，讓更多偏鄉學童有機會透過電影啟發潛能，豐富他們的學習旅程與藝術視野。</p> <p>2. 植樹節系列活動-「橋糖探索趣 益樹在蔗裡」</p> <p>永續並非抽象概念，而是可被理解並落實於日常生活的行動選擇。為深化森林保育及氣候行動，本公司於 114 年植樹節在台糖橋頭糖廠園區辦理環境教育活動，以實際行動支持生態保育與永續發展，結合在地場域特色與多元學習形式，邀集同仁 49 人及同仁眷屬 21 人，共計 70 人共同參與，深化對自然環境與氣候議題的理解與行動力。</p> <p>活動內容涵蓋園區小火車導覽，帶領參與者認識糖業文化沿革及周邊自然生態；並安排台糖碳匯館專業解說，說明森林碳封存機制及其在因應氣候變遷中的重要角色，提升對氣候調適與生態平衡的認知。此外，活動亦規劃以家中廢棄物（如牛奶瓶）作為盆器之甘蔗土盆栽 DIY，透過實作體驗引導參與者將資源再利用與循環經濟理念落實於日常生活中。</p> <p>透過結合環境教育、實地體驗與日常生活，為生態系統的長期健康與永續發展累積正向力量。</p> <p>3. 淨灘活動-「為海留藍永安心」</p> <p>從沙灘上的一片塑膠，到一只重新被賦予價值的漁網提袋，永續的意義在行動中逐漸成形。華泰電子秉持對海洋保育的深刻承諾，於 114 年 11 月永安鑽石沙灘公園展開一場以海洋保育為主題的永續行動，號召員工 28 人及員工眷屬 11 人，共計 39 人共同參與淨灘環境教育活動，以實際行動回應海洋污染與資源浪費議題。</p>			

推動項目		執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	
				<p>活動自淨灘行動開始，參與者分組清理海岸廢棄物，親身感受海洋環境所承受的壓力與挑戰；隨後透過漁網提袋DIY體驗，在漁村職人的引導下，將廢棄漁網轉化為實用物品，深化對循環經濟與責任消費的理解。行程最後走訪鹽田彩繪村，從牆面故事中體會地方文化與環境共生的智慧，使永續不僅止於行動，更成為一段可被理解、感受並記憶的共同經驗。</p> <p>(四)人權：</p> <p>1. 本公司秉持社會包容與多元聘僱之理念，積極聘用身心障礙及其他弱勢者，透過職務再設計，提供多樣化且友善工作機會。114年晉用58名身心障礙員工，法定加權核計員額達68人，年度晉用比例平均達20.8%，超額晉用優於法令標準。本公司透過與多家專業機構、社會團體及相關單位合作，協助身心障礙者職場融入，降低工作適應障礙，提升職務適任性，共同促進更多弱勢族群投入職場。為照顧身心障礙員工需求，本公司訂定「身心障礙者合理調整管理程序」，建立合理調整申請機制，並於114年1月8日實施，以盡公司對弱勢族群之關懷與協助。</p> <p>2. 配合政府強化學生畢業後的就業能力，本公司積極推動產學合作，攜手7所學校共同辦理多元的產學培育計畫，計畫包含產學攜手合作計畫專班、三三輪高職建教僑生專班、職業生涯教練計畫、半導體及重點科技研究院創新計畫、封裝能力鑑定、大專校院STEM及女性人才培育計畫、半導體封測學程、I04TOP職涯學院、產業學院、就業學程等。透過系統化課程規劃與實務導向的實習機制，協助學生提早接軌產業需求，深入了解職場環境與專業實務，同時也為企業厚植未來關鍵技術與專業人才基礎，實現產學雙贏之目標。另外，本公司每季辦理實習生研習營，課程兼具軟硬實力培養，營造實習生交流互動、主動表現的舞台，提升公司好感度與向心力。</p> <p>3. 114年持續提供校園與職涯講座服務，共計舉辦41場次、1401人次參與。協助高中職生、大專院校學生及一般求職者，了解產業知識、就業趨勢與職場適應，期望縮短學用落差，提升視野及厚植職涯競爭力。</p>

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形		
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>1. 本公司設置「公司治理暨永續經營委員會」作為因應氣候變遷之最高層級治理與監督組織，由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員，管理中心副總經理擔任管理代表，並由各相關部門高階主管擔任委員。2. 委員會下設「風險管理暨永續發展小組」，由永續發展辦公室成員組成，負責整合與推動 ESG 計畫，協助各工作小組執行並彙整相關報告。委員會於每季召開之委員會中，定期檢視 ESG 重要議題（包含氣候相關議題）之進展、目標與執行情形，並每年至少一次向董事會報告執行狀況或成果。3. 114 年度上述治理架構與運作機制延續前一年度作法，未有重大調整；後續如有重大變動將依規定更新揭露。</p>		
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。</p>	<p>對公司的潛在影響</p>	<p>影響期程</p>	<p>調適管理策略</p>
<p>實體風險 (1)</p>	<p>極端氣候事件(颱風、洪水、強降雨等)嚴重性和頻率增加</p> <p>可能造成廠區設備受損與生產中斷，進而影響產線稼動、交期與營收表現。</p>	<p>短 中 長</p>	<p>• <b>廠務設施整備</b>：地下層進入口設置防水閘門，必要時啟用；備妥沙包與相關防護措施，降低淹水造成設備損壞風險。 • <b>設備/產線備援</b>：針對關鍵設備採取備援與可切換機制（必要時進行設備切換/替換），降低停機衝擊。 • <b>營運應變</b>：關注天災警報發布，並由主管預先排班與指派人員，以利應變處置。 • <b>供應鏈韌性</b>：建立供應商備案機制（如複數供應來源）；每月進行物料安全庫存盤點；定期/每季調查供應商營運與供料狀況並啟動對策。 • <b>外部協調</b>：與水務單位維持定期協調/聯繫機制。 • <b>製程用水管理</b>：推動廠內廢水及 RO 水回收系統等措施，以提升用水效率與回收再利用。 • <b>缺水應變</b>：配合當地供水狀況，必要時啟動應變供水/調度措施。 • <b>設備與市場資訊</b>：評估/採購節水設備；持續掌握市場資訊並研擬對策。</p>

執行情形			
項目	氣候相關風險議題	對公司的潛在影響	影響期程
	實體風險 (2) 降雨(水)模式變化與氣候模式端變化(缺水/限水風險)	在水情緊張時，可能面臨供水不足或限水，導致供水中斷與生產受衝擊，進而影響營收表現。	短中長
	轉型風險	因應再生能源相關法規要求及客戶及市場需求提升，本公司需提升再生能源使用比重。惟受廠區場地條件限制，自建再生能源容量可能不足，需搭配外購綠電/相關憑證以滿足需求，進而可能增加營運成本或資本支出。	中期 (3-8年)
	政策與法規風險 (1)	隨著破費制度及相關減碳法規逐步推動，可能增加本公司營運成本（如節電設備汰換、減碳專案與再生能源建置）。本公司已透過公司治理暨永續經營委員會管理統籌推動減碳目標與管理案、能源效率提升、自主減量計畫及影子碳價等管理機制，強化破成本評估與管理，以降低破成本風險。	短期 (0-2年)
			<b>調適管理策略</b> •外部協調：與水務單位維持定期協調/聯繫機制。 •製程用水管理：推動廠內廢水及 RO 水回收系統等措施，以提升用水效率與回收再利用。 •缺水應變：配合當地供水狀況，必要時啟動應變供水/調度措施。 •設備與市場資訊：評估/採購節水設備；持續掌握市場資訊並研擬對策。
			•持續推動再生能源設置及能源管理措施（如設置太陽能發電系統、提升能源使用效率）。 •透過外購綠電提升再生能源使用比例(本公司114年度購買綠電1,156.6萬度)。 •依年度採購規劃辦理，115年綠電採購量將依年度規劃、供給情形及內部評估滾動調整。
			•由公司治理暨永續經營(ESG)委員會統籌推動氣候/減碳目標與管理作為，定期檢視執行情形。 •導入並維持 ISO 50001 能源管理系統、ISO 46001 水資源效率管理系統等，透過管理系統運作提升資/能源使用效率，降低排放與成本風險。 •透過節電減碳專案、耗能設備汰換及再生能源使用提升（含購買綠電、太陽能等作為），提升能源使用效率並降低排放，以因應破費等破成本風險。 •運用影子碳價（Shadow Carbon Pricing）將潛在破成本納入投資與節能專案評估，作為設備汰換與節能投資之決策參考。 •114年中三廠及經三廠提出自主減量計畫並通過審核，以自主減量方式降低排放並因應破費等破成本風險。

執行情形				
項目	氣候相關風險議題	對公司的潛在影響	影響期程	調適管理策略
	政策與法規風險 (2)	因溫室氣體排放盤查、登錄、查證及揭露要求趨嚴，可能增加合規作業與第三方查證成本；若未依規定時程完成盤查/登錄或資產品質不符合要求，可能衍生罰則風險並影響公司治理評等與外部利害關係人信任。	短期 (0~2年)	<ul style="list-style-type: none"> <li>依 ISO 14064-1 等標準推動溫室氣體盤查作業，建立一致性、可追溯之數據管理基礎。</li> <li>本公司各廠區已完成 113 年度 ISO 14064-1:2018 範疇一至範疇三之溫室氣體盤查，並由第三方機構完成查證；114 年溫室氣體盤查作業持續進行中。</li> <li>透過既有管理系統（如 ISO 50001 等）之運作與內部稽核/管理審查機制，強化資料蒐集流程、證據留存與揭露品質，降低合規風險。</li> <li>配合主管機關規範及年報/永續報告書揭露時程，滾動檢討盤查與查證規劃，確保依規定完成揭露。</li> </ul>
	市場	因客戶綠色產品設計及材料法遵要求提升，產品所使用之材料及來源需符合國際環保規範（如 RoHS、REACH 等）及客戶相關要求；同時，客戶對供應鏈 ESG 管理之期待亦逐步提升，可能要求供應商提供溫室氣體排放資訊/盤查資料（例如碳盤查數據、減碳作為與問卷回覆，如 CDP 等）。若未能符合合規要求或客戶期望，可能增加合規與資料蒐集作業成本，並影響產品導入、接單能力、市場競爭力或營收表現。	中期 (3~8年)	<ul style="list-style-type: none"> <li>依客戶需求執行 RoHS 調查或衝突礦產調查，並提供資料回覆/佐證。</li> <li>每年對材料供應商要求提供符合 REACH 及衝突礦產不使用之聲明文件。</li> <li>若材料不符合規範/要求，協助客戶評估並建議更換符合規範之材料。</li> <li>依客戶 ESG/破管理需求，彙整並提供溫室氣體排放資訊/盤查資料及管理作為說明（例如回覆 CDP 或客戶相關問卷），並持續強化資料治理與可追溯性。</li> </ul>

執行情形				
項目	氣候相關風險議題	對公司的潛在影響	影響期程	調適管理策略
	技術 循環/可回收材料 需求提升	因客戶與市場對循環經濟及材料可回收性之要求提升，產品或包材之材料選用可能需符合可回收設計、再生料使用、材料可追溯性及相關環保規範要求；若未能符合客戶規格或導入時程，可能增加材料驗證、供應鏈管理與合規作業成本，並影響產品導入、交期或市場競爭力。	中期 (3~8年)	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續蒐集並掌握客戶對循環/可回收材料之規格要求與趨勢，作為材料選用與變更評估之依據。</li> <li>每年對材料供應商要求提供材料成分/來源、可回收性或再生料相關聲明文件，並強化資料可追溯性。</li> <li>針對不符合要求之材料，協助評估替代材料方案，並與客戶確認導入可行性與驗證需求，以降低導入風險。</li> </ul>
2. 關鍵氣候機會與調適策略				
	資源利用效率 能源效率提升 轉用更高效率的建築物	公司製程主要依賴電力能源，透過提升空調、冷卻及照明等系統效率，可降低能源使用與營運成本，並減少對外購能源之依賴，提升營運韌性與因應氣候相關轉型要求之能力。 透過新建或改建採用高效率建築設計，可提升能源使用效率、降低溫室氣體排放與營運成本，並可同時強化水資源利用效率，提升廠務系統整體效能與長期營運韌性。	影響期程 中期 (3~8年)	<p><b>調適管理策略</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>設定並推動年度節能目標(如年度節電幅度)，並定期追蹤改善成效，將高耗能設備列為優先改善對象。</li> <li>推動空調/冷卻系統效率提升措施，包括冰水主機及相關泵浦改善、冷卻水塔節能散熱風扇與散熱鰭片更新等。</li> <li>推動照明設備汰換與節能燈具改善計畫(依廠區/樓層分階段執行)。</li> <li>(如適用)透過能源管理機制進行用電審查、辨識重大耗能設備並持續改善，以提升能源使用效率。</li> </ul> <p> <ul style="list-style-type: none"> <li>新建/改建廠房導入節能設計(例如依綠建築概念規劃)，於設計階段即納入能效與資源效率考量。</li> <li>建築與廠務系統規劃時，優先採用高效率設備與最佳化控制策略，以降低運轉能耗。</li> </ul> </p>

執行情形				
項目	氣候相關會議議題	對公司的潛在影響	影響期程	調適管理策略
	能源來源	透過提升再生能源及低碳電力使用占比，可降低外購電力排放所衍生之碳成本與合規要求風險，並回應客戶與市場對供應鏈減碳之期待，提升營運韌性與市場競爭力；惟再生能源設置與採購可能伴隨資本支出、採購成本及管理作業增加。	中期 (3~8年)	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續推動再生能源使用：透過自建太陽能發電系統及既有再生能源配置/使用規劃，提升再生能源使用效益。</li> <li>年度執行與揭露：114年已揭露購買綠電（或綠電憑證）1,156.6萬度；115年再生能源採購策略將依市場供給情形、成本效益及內部評估滾動調整，並以提升能源效率與既有減量措施成效為優先。</li> <li>持續掌握市場資訊與政策趨勢，評估採購策略與成本影響，降低轉型風險。</li> </ul>
	產品與服務	因應氣候變遷與客戶永續要求，低碳、節能或循環相關產品/製程需求可能提升；透過低碳技術研發與製程改善，有助於強化產品競爭力、提升接單機會並降低產品研發週期之環境衝擊。惟研發與驗證投入可能增加開發成本與導入管業。	長期 (8年以上)	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續投入低碳/節能/循環相關技術之研發與導入，並於開發階段導入綠色設計思維，以提升產品能效與環境績效。</li> <li>依客戶需求進行材料/製程評估與文件化管理，回應客戶對低碳資訊與環境要求之查核或問卷需求（如適用）。</li> </ul>
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>針對極端氣候事件（如颱風、洪水、強降雨等）之嚴重性與發生頻率可能增加，以及轉型行動（如碳費等碳成本機制、排放盤查/查證與揭露要求、再生能源使用提升、客戶對材料法遵與供應鏈ESG資訊之要求等），本公司評估其對財務之影響主要可能反映於下列面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>營運成本 (OPEX)</b>：能源成本、碳成本與合規作業成本增加；極端氣候造成之修繕、維護與應變成本上升。</li> <li><b>資本支出 (CAPEX)</b>：節能減碳專案、設備汰換、再生能源建置/採購及廠務韌性強化等投入。</li> <li><b>營收與營運韌性</b>：極端氣候可能導致生產或供應中斷、影響交期；未能符合客戶規範或永續要求時，可能影響接單與市場競爭力。</li> </ol> <p>相關風險與機會之辨識及因應策略，已於前述「氣候風險辨識與調適策略」及「氣候機會議題與調適策略」說明。本公司將持續透過既有治理與管理機制追蹤上述事項，並依主管機關規範及公司揭露規劃，逐步強化財務影響之量化評估與揭露。</p>			

執行情形											
<p>項目</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>本公司依內部評估結果，完成氣候相關風險與機會議題之盤點與重大性排序，並將辨識結果納入公司整體風險管理機制，作為後續管理與追蹤之依據。</p> <table border="1" data-bbox="316 224 657 1738"> <thead> <tr> <th data-bbox="316 1570 416 1738">管理流程</th> <th data-bbox="316 1249 416 1570">氣候相關風險與機會議題蒐集</th> <th data-bbox="316 949 416 1249">訓練與盤點</th> <th data-bbox="316 533 416 949">鑑別重大風險與機會</th> <th data-bbox="316 224 416 533">高階管理階層確認</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="416 1570 657 1738">說明</td> <td data-bbox="416 1249 657 1570">依本公司營運與管理架構，蒐集各單位可能涉及之氣候風險與機會議題，形成初步清單。</td> <td data-bbox="416 949 657 1249">依本公司營運與管理架構，蒐集各單位可能涉及之氣候風險與機會議題，形成初步清單。</td> <td data-bbox="416 533 657 949">依衝擊程度（涵蓋營運、財務、聲譽等）與影響期程（短期/中期/長期）進行評估與排序，鑑別公司整體重大氣候風險與機會。</td> <td data-bbox="416 224 657 533">呈報高階管理階層確認辨識與排序結果，並納入公司整體風險管理機制進行管控與追蹤。</td> </tr> </tbody> </table>	管理流程	氣候相關風險與機會議題蒐集	訓練與盤點	鑑別重大風險與機會	高階管理階層確認	說明	依本公司營運與管理架構，蒐集各單位可能涉及之氣候風險與機會議題，形成初步清單。	依本公司營運與管理架構，蒐集各單位可能涉及之氣候風險與機會議題，形成初步清單。	依衝擊程度（涵蓋營運、財務、聲譽等）與影響期程（短期/中期/長期）進行評估與排序，鑑別公司整體重大氣候風險與機會。	呈報高階管理階層確認辨識與排序結果，並納入公司整體風險管理機制進行管控與追蹤。
管理流程	氣候相關風險與機會議題蒐集	訓練與盤點	鑑別重大風險與機會	高階管理階層確認							
說明	依本公司營運與管理架構，蒐集各單位可能涉及之氣候風險與機會議題，形成初步清單。	依本公司營運與管理架構，蒐集各單位可能涉及之氣候風險與機會議題，形成初步清單。	依衝擊程度（涵蓋營運、財務、聲譽等）與影響期程（短期/中期/長期）進行評估與排序，鑑別公司整體重大氣候風險與機會。	呈報高階管理階層確認辨識與排序結果，並納入公司整體風險管理機制進行管控與追蹤。							
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司為評估面對氣候變遷之營運韌性，參考國際常用情境分析架構，針對極端氣候（實體風險）及政策/市場變化（轉型風險）設定情境假設，並就可能影響之營運成本、資本支出與營運韌性進行分析；相關關鍵參數與量化方法將依公司揭露規劃逐步建置與完善。相關內容請參閱本公司永續報告書。</p>										
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司持續推動節能減碳、再生能源使用提升及相關管理措施，並依公司治理與管理機制追蹤執行狀況；相關轉型作為及指標/目標之揭露，請參閱本公司永續報告書。</p>										

執行情形	
項目	<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>
	<p>本公司已運用「影子碳價」(Shadow Carbon Pricing)作為投資與節能專案評估之參考因子，將潛在碳成本納入設備汰換與投資專案之財務評估，以提升資本支出與減碳行動決策之完整性。影子碳價目前以新台幣300元/tCO<sub>2e</sub>作為評估基準，並參考國內碳費制度及符合巴黎協定1.5°C情境之碳價發展趨勢進行情境設定。在實務運用上，結合能源成本及電力排放係數等相關參數，將節能設備導入後之電力節省量轉換為減碳效益與潛在碳成本效益，並納入投資回收年限(ROI)評估，作為設備汰換及節能投資之決策參考。未來將依公司治理與揭露規劃，持續檢討影子碳價假設基礎與適用範圍，逐步完善內部管理機制。</p> <p>本公司持續推動溫室氣體盤查及查證作業，以掌握排放概況並作為減量管理之依據；本公司所設定之指標與年度達成進度如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•盤查與查證作業：全廠區每年依循ISO 14064-1進行溫室氣體盤查，並通過第三方查證(確信)。</li> <li>•涵蓋範疇：範疇一、範疇二(範疇三：自願揭露)。</li> <li>•基準年：110年。</li> <li>•減量目標/期程：依公司ESG目標管理</li> <li>•年度達成進度(114年度)： <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 114年範疇一與二較基準年減少：4.30%</li> <li>✓ 114年溫室氣體排放密集度較基準年減少：22.46%</li> </ul> </li> </ul> <p>•RECs/再生能源使用情形：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 114年購買再生能源憑證(RECs)11,566張，對應綠電使用量11,566,331度(期間：1/1~12/31)；用途：提升再生能源使用占比。</li> <li>✓ 碳抵換使用情形：本公司未使用碳抵換。</li> </ul> <p>•後續規劃：預計於115年完成海外子公司之溫室氣體盤查。</p>

項目

9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。

執行情形

1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形  
(1)溫室氣體盤查資訊

**敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。**

- A.本公司自民國 96 年起，每年定期盤查母公司個體之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。
- B.依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露之資料涵蓋範圍：
- a.母公司：應自民國 113 年開始盤查，並最晚於 115 年度完成並揭露當年度個體盤查資訊及確信情形。
- b.合併財務報告子公司：應自民國 114 年開始盤查，並最晚於 116 年度完成並揭露當年度合併盤查資訊及確信情形。
- c.以下所列溫室氣體資料涵蓋範圍：母公司，即高雄楠梓科技產業園區廠域之所有營運據點。

	113 年度		114 年度(註)	
	排放量 (噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (噸 CO <sub>2</sub> e/營業額 新臺幣佰萬元)	排放量 (噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (噸 CO <sub>2</sub> e/營業額 新臺幣佰萬元)
本 公 司	(範疇一)直接溫室氣體排放 465.0945	/	817.8490	/
	(範疇二)間接溫室氣體排放 77,092.6031		79,670.6530	
	小計 77,557.6976		80,488.5020	
總計	77,557.6976	4.76	80,488.5020	4.09

(註)：截至年報刊印日止，114 年數據尚未取得完整溫室氣體確信意見，完整確信資訊將於永續報告書揭露。

項目	執行情形															
	<p>(2)溫室氣體確信資訊</p> <p><b>敘明最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。</b></p> <p>本公司各廠區已完成 113 年度範疇一至範疇三之溫室氣體盤查，並由 DNV 依 ISO 14064-3:2019 查證準則，實施第三方查證；截至年報刊印日，114 年查證作業仍在進行中，完整確信資訊將於永續報告書揭露。</p> <table border="1" data-bbox="454 291 710 1624"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>確信範圍</th> <th>確信機構</th> <th>確信準則</th> <th>確信意見</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>母公司</td> <td>DNV</td> <td>ISO 14064-1:2018 (盤查) ISO 14064-3:2019 (查證)</td> <td>查證進行中，確信報告尚未取得(完整確信內容將於永續報告書揭露)。</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>母公司</td> <td>DNV</td> <td>ISO 14064-1:2018 (盤查) ISO 14064-3:2019 (查證)</td> <td>已取得第三方有限確信報告。</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫 (敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。)</p> <p>本公司依《氣候變遷因應法》及碳費相關規定，推動自主減量作業：針對溫室氣體排放量已達徵收門檻之廠房(中三廠、經三廠)，提出自主減量計畫並經主管機關審核通過，並據以落實相關減量措施，以降低排放及因應碳費成本風險。</p> <p>◆自主減量計畫目標、策略與計畫：</p> <p>本公司以 111 年為計畫基準年，透過提升能源效率、降低能耗等措施，設定目標為：自 114 年(自主減量計畫提出當年度)至 119 年之範疇一與範疇二合計數據，與計畫基準年相比，應減量 6% (以年度持續改善為原則，即一年應減量 1%)。</p> <p>◆年度執行概況與碳費影響：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司依規定推動自主減量方案並落實相關減量作為。</li> <li>2.經初步盤點，減量目標達成情形：經三廠：符合年度目標，中三廠：未達年度目標；</li> <li>3.針對未達目標廠別，本公司已啟動管理機制，滾動式檢討未達原因，並強化改善措施，包括設備汰換、製程節能改善與相關管理行動，以提升後續年度之減量成效。</li> </ol>	年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見	114	母公司	DNV	ISO 14064-1:2018 (盤查) ISO 14064-3:2019 (查證)	查證進行中，確信報告尚未取得(完整確信內容將於永續報告書揭露)。	113	母公司	DNV	ISO 14064-1:2018 (盤查) ISO 14064-3:2019 (查證)	已取得第三方有限確信報告。
年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見												
114	母公司	DNV	ISO 14064-1:2018 (盤查) ISO 14064-3:2019 (查證)	查證進行中，確信報告尚未取得(完整確信內容將於永續報告書揭露)。												
113	母公司	DNV	ISO 14064-1:2018 (盤查) ISO 14064-3:2019 (查證)	已取得第三方有限確信報告。												

執行情形																	
項目	<p>4.將碳費可能影響納入成本與減量策略評估，並依主管機關規定辦理碳費申報及後續管理。</p> <p>◆減量目標達成情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>目標名稱</th> <th>114 實績</th> <th>114 目標</th> <th>是否達成</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>生產製造廠區溫室氣體排放查證涵蓋率</td> <td>100%</td> <td>100%</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放密集度較基準年(110年)減少</td> <td>22.46%</td> <td>18.0%</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>範疇一與二較基準年(110年)減量</td> <td>4.30%</td> <td>18.0%</td> <td>否</td> </tr> </tbody> </table>	目標名稱	114 實績	114 目標	是否達成	生產製造廠區溫室氣體排放查證涵蓋率	100%	100%	是	溫室氣體排放密集度較基準年(110年)減少	22.46%	18.0%	是	範疇一與二較基準年(110年)減量	4.30%	18.0%	否
目標名稱	114 實績	114 目標	是否達成														
生產製造廠區溫室氣體排放查證涵蓋率	100%	100%	是														
溫室氣體排放密集度較基準年(110年)減少	22.46%	18.0%	是														
範疇一與二較基準年(110年)減量	4.30%	18.0%	否														

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V	<p>(一) 本公司訂有經董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂誠信經營之政策及做法，並從內部規章、年報、公司網站上揭露誠信經營政策及作法，本公司董事會與管理階層均積極落實誠信經營政策之承諾。</p>	無重大差異。
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V	<p>(二) 本公司「誠信經營守則」第七條第二項要求公司董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者於商業行為的過程，禁止行賄及收賄、提供非合法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權等，此外，本公司亦訂有相關作業程序，俾供同仁遵循。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V	(三) 本公司訂有經董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂各類不誠信行為之態樣及處理程序，並訂有「申訴及舉報處理作業程序」，確保通報管道暢通並保護通報者的隱私安全。	無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V	(一) 本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並遵守本公司誠信經營政策納入契約條款。如商業往來交易對象為供應商時，應要求其簽署本公司「供應商廉潔承諾書」。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	(二) 本公司已設置「誠信經營管理專責單位」，負責誠信經營相關規範的制定及監督執行，並每年向董事會報告運作及執行情形。114年誠信經營執行情形已於114年10月29日向董事會報告。 為落實誠信經營理念，114年本公司舉辦誠信經營、從業道德及防範內線交易等相關議題之內部教育訓練參訓人數為5,459人次，合計共5,459小時。	無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	(三) 本公司所訂定之董事會議事規範中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述其意見及答詢，惟不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；本公司設有檢舉信箱，以提供順暢之陳述管道，若發現有不法行為，可直接向公司舉報並由專人進行處理。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	(四) 為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部稽核制度，內部稽核依內部稽核計畫及內部稽核實施細則進行相關查核，如發現重大異常情事，內部稽核將立即向董事長及獨立董事報告，並提報董事會知悉。 (五) 「誠信踏實、永續經營」是公司創業精神與經營理念，定期舉辦企業社會責任相關政策之教育訓練，培訓員工對於社會責任相關知識及法規。114年社會責任教育訓練結果如附表一。	無重大差異。
	V	(一) 公司已訂定了申訴舉報制度，並建立了多元申訴管道，包括口頭反應、實體意見箱、專線電話、電子郵件和線上表單，鼓勵員工透過多元及便利的申訴管道提出意見。每一個申訴案件均由專責人員在客觀、公正及保密的方式進行調查及處置，以確保檢舉事項能夠獲得改善。 (二) 公司已訂定受理檢舉事項之作業程序，並建立完善的保密機制，以維護申訴人權益。調查過程中，均以保密方式調查、處理，並嚴格保護申訴人身份信息，以確保申訴人姓名或其他可辨識身分資料不洩漏。 (三) 公司於作業程序中明訂保護條款，以確保申訴人或協助調查者不會遭受任何形式的不當處置或報復行為，調查過程中，不對外揭露案件相關資訊及人員信息，以保障當事人權益。如因故致案情外流，將視情節予以懲處。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	(一) 公司已訂定了申訴舉報制度，並建立了多元申訴管道，包括口頭反應、實體意見箱、專線電話、電子郵件和線上表單，鼓勵員工透過多元及便利的申訴管道提出意見。每一個申訴案件均由專責人員在客觀、公正及保密的方式進行調查及處置，以確保檢舉事項能夠獲得改善。 (二) 公司已訂定受理檢舉事項之作業程序，並建立完善的保密機制，以維護申訴人權益。調查過程中，均以保密方式調查、處理，並嚴格保護申訴人身份信息，以確保申訴人姓名或其他可辨識身分資料不洩漏。 (三) 公司於作業程序中明訂保護條款，以確保申訴人或協助調查者不會遭受任何形式的不當處置或報復行為，調查過程中，不對外揭露案件相關資訊及人員信息，以保障當事人權益。如因故致案情外流，將視情節予以懲處。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
四、加強資訊揭露公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司已於公開資訊觀測站及公司網站 ( <a href="https://www.ose.com.tw/about/csr/company-management">https://www.ose.com.tw/about/csr/company-management</a> ) 揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」等誠信經營相關規範及推動成效。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司所訂定與運作之「誠信經營守則」符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：本公司已訂定公司治理實務守則、誠信經營守則、道德行為準則、誠信經營作業程序及行為指南及永續報告書，請參閱本公司網站： <a href="http://www.ose.com.tw">www.ose.com.tw</a> 。			

附表一：114 年社會責任教育訓練結果如下：

課程類別	課程名稱	授課方式	受訓人次
企業經營法規	「永續資訊管理」與內控內稽實務重點研討	外訓	3
	114 年度 IFRS 永續揭露準則宣導會	外訓	2
	CompTIA Network+國際網路認證班	外訓	2
	會計主管持續進修課程	外訓	1
	解碼 ISO 9001: 2026 新版—核心修訂點、影響與企業應對措施	外訓	1
	資安進階課程—滲透測試	外訓	2
	114 年公司治理實務班	外訓	1
	2025 上半年度財會主管不可不知事項專題講座_高雄場(2025/3/20)	外訓	1
	CYBERDAY 2025 資安產業日	外訓	1
	EC-Council CHFI 資安鑑識調查專家認證課程	外訓	1
	EC-Council CPENT 滲透測試專家認證課程	外訓	1
	IFRS S1/S2：銜接年報與 ESG 報告實務應用	外訓	4
	川普 2.0 對台灣經濟的影響	外訓	1
	川普關稅新政與全球經濟變局	外訓	1
	公司治理主管合規工作實務	外訓	1
	台商海外投資布局關鍵挑戰	外訓	1
	智能稽核時代：AI 系統稽核與 AI 輔助稽核	外訓	3
	當前全球經濟與金融情勢	外訓	1
	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	外訓	1
	常見勞資爭議案例宣導	內訓	458
防範內線交易宣導教育訓練	內訓	12	
風險管理教育訓練	內訓	223	
社交工程資訊安全教育訓練	內訓	671	
永續發展	【決勝韌性價值共創-ESG 轉型新賽局】企業共融論壇	外訓	1
	115 年度 ESG 評鑑宣導會	外訓	1
	2025 聯想供應商 ESG 大講堂	外訓	1
	ESG 揭露實務與 AA1000 永續查證師國際證照全修班	外訓	1
	ISO 14067 產品碳足跡主任查證員訓練課程	外訓	1
	CPC 台南沙龍講座 2.0：智慧決策與永續未來	外訓	1
	產業淨零大聯盟電子業淨零策略會議	外訓	1
	2025 第五屆臺灣氣候行動博覽會 (TAIWAN COP 5) 暨系列論壇活動	外訓	1
	2025 第四屆亞太永續博覽會	外訓	6
	中小企業邁向淨零落實 ESG 轉型之路研討會	外訓	1
	全方位減碳策略學堂	外訓	1
	南方人才永續展節能智慧轉型	外訓	1

課程類別	課程名稱	授課方式	受訓人次
	從雙軸轉型到 ESG 永續經營	外訓	1
	溫室氣體盤查 3 日種子班	外訓	1
	溫室氣體盤查實作工作坊	外訓	1
	綠色工廠標章工作坊	外訓	1
	綠色技術人才訓練班	外訓	3
	綠色廠務初級人員培訓班_永續物料管理運作機制及規劃設計	外訓	1
	綠色廠務初級人員培訓班_氫能、生質能、CCUS 與負碳排技術	外訓	1
	綠色廠務初級人員培訓班_廢水監控與 IoT 應用	外訓	1
	綠色廠務初級人員培訓班_廢棄物與材料回收高值化處理技術	外訓	1
	環境永續新未來：生物多樣性方舟上的社會韌性	外訓	1
人權概念	2025 年 ATD 亞太年會暨展覽觀展	外訓	1
	第三屆台灣多元共融領袖論壇	外訓	1
	企業永續與員工照護講座-員工福利信託發展趨勢與加值服務研討會	外訓	1
	RBA 責任商業聯盟行為準則	內訓	6,202

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請參閱「(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」(第 23 頁)。

(九) 內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站。(MOPS<sup>+</sup>查詢路徑：首頁>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告)

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、114 年 05 月 29 日召開股東常會，會中重要決議事項及執行情形：

類別	股東常會決議	執行情形
股東常會	承認事項： 1. 一一三年度營業報告書及財務報表案。 2. 一一三年度盈餘分派案。  討論事項： 1. 修訂「公司章程」部分條文案。	承認事項： 1. 票決通過。 2. 票決通過。(除息基準日 114 年 7 月 2 日及發放日 114 年 7 月 23 日。)  討論事項： 1. 本案經票決通過。 已於 114 年 6 月 11 日向經濟部辦理變更登記完成。

2、董事會重要決議事項：

會議時間	類別	重要決議
<p>第 19 屆 第 4 次 114 年 2 月 26 日</p>	<p>董事會</p>	<p>討論事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。</li> <li>2. 113 年度個體財務報告暨合併財務報告案。</li> <li>3. 113 年度盈餘分派案。</li> <li>4. 113 年度內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>5. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部份條文案。</li> <li>6. 修訂「公司章程」部分條文案。</li> <li>7. 114 年度營運計劃案。</li> <li>8. 114 年度第一季「銀行貸款額度案」。</li> <li>9. 召開 114 年股東常會案。</li> <li>10. 訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。</li> <li>11. 評估委任會計師之獨立性及適任性案。</li> <li>12. 簽證會計師委任及報酬審查案。</li> <li>13. 本公司經理人薪資報酬及職位調整案。</li> </ol>
<p>第 19 屆 第 5 次 114 年 4 月 23 日</p>	<p>董事會</p>	<p>討論事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114 年第一季合併財務報告案。</li> <li>2. 114 年第二季「銀行貸款額度案」。</li> <li>3. 本公司擬採購簽署綠電購售契約書案。</li> <li>4. 本公司 113 年度董事酬勞分配案。</li> <li>5. 本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案。</li> </ol>
<p>第 19 屆 第 6 次 114 年 7 月 30 日</p>	<p>董事會</p>	<p>討論事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114 年第二季合併財務報告案。</li> <li>2. 114 年第三季「銀行貸款額度案」。</li> <li>3. 113 年永續報告書案。</li> <li>4. 訂定本公司基層員工範圍案。</li> <li>5. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。</li> </ol>
<p>第 19 屆 第 7 次 114 年 10 月 29 日</p>	<p>董事會</p>	<p>討論事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114 年第三季合併財務報告案。</li> <li>2. 114 年第四季「銀行貸款額度案」。</li> <li>3. 本公司丙種特別股發行屆滿三年部分現金收回案。</li> <li>4. 訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。</li> <li>5. 子公司 Coreplus (HK) Limited 資金貸與孫公司蘇州華禱科技有限公司借新還舊案。</li> <li>6. 本公司擬採購簽署綠電購售契約書案。</li> <li>7. 本公司擬辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債案。</li> <li>8. 制定本公司「提升企業價值計畫」案。</li> <li>9. 修訂「永續資訊管理作業規範」及「永續報告書編製及驗證作業程序」案。</li> <li>10. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部分條文案。</li> <li>11. 民國 115 年度稽核計畫案。</li> <li>12. 預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案。</li> </ol>

會議時間	類別	重要決議
第 19 屆 第 8 次 115 年 2 月 25 日	董事會	討論事項： 1. 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 114 年度基層員工範圍及其員工酬勞分配案。 3. 114 年度個體財務報告暨合併財務報告案。 4. 114 年度盈餘分派案。 5. 114 年度內部控制制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」案。 6. 修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」部份條文案。 7. 115 年度營運計劃案。 8. 召開 115 年股東常會案。 9. 115 年度第一季「銀行貸款額度案」。 10. 本公司經一廠「結構預算追加暨廠務設施投資計畫」案。 11. 固定資產購買案。 12. 訂定 109 年度私募三種特別股申請換發普通股之轉換基準日。 13. 辦理 109 年度私募三種特別股轉換普通股股票補辦公開發行暨申請上市案。 14. 訂定本公司收回已發行之限制員工權利新股辦理股份註銷之減資基準日案。 15. 評估委任會計師之獨立性及適任性案。 16. 簽證會計師委任及報酬審查案。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合 會計師事務所	王國華	114.01.01~114.12.31	6,550	1,040	7,590	
	江采燕					

(註)非審計公費內容為稅務簽證 480 仟元、保稅貨品盤存 150 仟元、工商登記 160 仟元及永續報告書確信服務 250 仟元。

五、更換會計師資訊：114 年度並無更換會計師。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓名	股票類別	114 年度		當年度 截至 3 月 31 日止	
			持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長 兼行銷長	董悅明	普通股	150,000	0	0	0
董事	頤邦科技股份有限公司 代表人：高火文	普通股 私募丙特	87,075,329 (180,180,000)	0	(104,000)	0
10%以上股東	頤邦科技股份有限公司				0	
董事	羅世蔚	普通股	0	0	0	0
獨立董事	徐嘉華	普通股	0	0	0	0
獨立董事	魏幸雄	普通股	0	0	0	0
獨立董事	吳基逞	普通股	0	0	0	0
獨立董事	溫芳郁	普通股	0	0	0	0
獨立董事	洪千惠	普通股	0	0	0	0
總經理	涂家榮	普通股	120,000	0	0	0
資深副總經理 暨資安長	王金秋	普通股	69,000	0	0	0
副總經理	賴貞伶	普通股	33,000	0	0	0
副總經理	蔡敏郎	普通股	69,000	0	0	0
副總經理	麥鴻泰	普通股	36,000	0	0	0
協理	楊家銘	普通股	36,000	0	0	0
協理	劉哲光	普通股	36,000	0	(36,000)	0
協理	孫振中	普通股	27,000	0	(5,000)	0
協理	紀曾智	普通股	25,574	0	0	0
財務主管	洪士珉	普通股	13,000	0	(2,000)	0
會計主管 公司治理主管	朱蜀詠	普通股	24,000	0	0	0

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係
頤邦科技股份有限公司	234,316,827	35.56%	0	0	0	0	無	無
兆豐國際商業銀行受託保管KTC-SUN股份有限公司投資專戶	11,924,671	1.81%	0	0	0	0	無	無
花旗（台灣）商業銀行受託保管 i S h a r	9,885,000	1.50%	0	0	0	0	無	無
美商摩根大通銀行台北分行受託保管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	5,367,936	0.81%	0	0	0	0	無	無
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	4,792,094	0.73%	0	0	0	0	無	無
大通託管先進星光進總合國際股票指數	4,099,208	0.62%	0	0	0	0	無	無
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	3,530,792	0.54%	0	0	0	0	無	無
花旗（台灣）商業銀行受託保管柏萊資本證券有限公司投資專戶	3,511,000	0.53%	0	0	0	0	無	無
中國信託商業銀行股份有限公司受託保管華泰電子股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶	3,192,000	0.48%	0	0	0	0	無	無
新制勞工退休基金	2,329,000	0.35%	0	0	0	0	無	無

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位：股；%；114年12月31日

轉投資事業 (註)	本公司投資(1)		董事、監察人、經理人、及直接或間接控制事業之投資(2)		綜合投資(1)+(2)	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
COREPLUS (HK) LTD.	普 7,500,000	100%	普 0	0	普 7,500,000	100%
樺誠投資股份有限公司	普 203,494,997	100%	普 0	0	普 203,494,997	100%

(註)：係公司採用權益法之投資

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

115年3月31日

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
85/04	10	200,000	2,000,000	200,000	2,000,000	現金增資 353,213 仟元。	無	無
85/06	10	420,000	4,200,000	261,325	2,613,250	盈餘轉增資 376,000 仟元，資本公積轉增資 224,000 仟元，員工紅利轉增資 13,250 仟元。	無	無
86/04	10	420,000	4,200,000	270,949	2,709,487	可轉換公司債轉換為普通股 96,237 仟元。	無	無
86/06	10	526,000	5,260,000	375,899	3,758,987	盈餘轉增資 593,378 仟元，資本公積轉增資 436,227 仟元，員工紅利轉增資 19,895 仟元。	無	無
86/07	10	526,000	5,260,000	407,987	4,079,867	可轉換公司債轉換為普通股 320,880 仟元。	無	無
87/06	10	1,000,000	10,000,000	586,876	5,868,671	盈餘轉增資 943,387 仟元，員工紅利轉增資 25,618 仟元，資本公積轉增資 650,172 仟元，可轉換公司債轉換為普通股 169,626 仟元。	無	無
88/07	10	1,000,000	10,000,000	710,532	7,105,324	盈餘轉增資 586,867 仟元，資本公積轉增資 586,867 仟元，可轉換公司債轉換為普通股 10,104 仟元，員工紅利轉增資 52,815 仟元。	無	無
88/10	10	1,000,000	10,000,000	810,532	8,105,324	現金增資 1,000,000 仟元。	無	無
89/08	10	1,400,000	14,000,000	993,143	9,931,428	盈餘轉增資 777,828 仟元，資本公積轉增資 818,767 仟元，可轉換公司債轉換為普通股 160,684 仟元，員工紅利轉增資 68,825 仟元。	無	無
90/06	10	1,400,000	14,000,000	1,091,383	10,913,826	資本公積轉增資 982,398 仟元。	無	無
90/09	10	1,400,000	14,000,000	1,241,383	12,413,826	現金增資發行特別股 1,500,000 仟元。	無	無
92/01	10	2,000,000	20,000,000	1,391,383	13,913,826	現金增資發行普通股 1,500,000 仟元，以低於票面金額發行。	無	無
92/03	10	2,000,000	20,000,000	1,458,259	14,582,589	可轉換公司債轉換為普通股 668,763 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
92/09	10	2,000,000	20,000,000	1,601,043	16,010,425	可轉換公司債轉換為普通股 1,427,836 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
92/12	10	2,000,000	20,000,000	1,590,298	15,902,975	註銷庫藏股 107,450 仟元。	無	無
92/12	10	2,000,000	20,000,000	1,704,902	17,049,017	可轉換公司債轉換為普通股 1,146,042 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
93/02	10	2,000,000	20,000,000	1,734,625	17,346,245	可轉換公司債轉換為普通股 297,228 仟元，以低於票面金額轉換。	無	無

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
93/08	10	2,000,000	20,000,000	861,714	8,617,141	減資 8,729,104 仟元彌補虧損。	無	無
94/12	10	2,000,000	20,000,000	876,016	8,760,158	可轉換公司債轉換為普通股143,017仟元，以低於票面金額轉換。	無	無
96/05	10	2,000,000	20,000,000	1,056,016	10,560,158	現金增資私募發行普通股 1,800,000 仟元，以低於票面金額發行。	無	無
97/06	10	2,000,000	20,000,000	606,016	6,060,158	減資 4,500,000 仟元彌補虧損。	無	無
100/09	10	2,000,000	20,000,000	806,016	8,060,158	現金增資發行普通股 2,000,000 仟元，以低於票面金額發行。	無	無
107/09	10	2,000,000	20,000,000	552,329	5,523,285	減資 2,536,872 仟元彌補虧損。	無	無
108/12	10	2,000,000	20,000,000	557,329	5,573,285	限制員工權利新股 50,000 仟元。	無	無
109/07	10	2,000,000	20,000,000	557,215	5,572,145	限制員工權利股份收回註銷 1,140 仟元。	無	無
109/09	10	2,000,000	20,000,000	557,115	5,571,145	限制員工權利股份收回註銷 1,000 仟元。	無	無
109/12	10	2,000,000	20,000,000	557,043	5,570,425	限制員工權利股份收回註銷 720 仟元。	無	無
110/01	10	2,000,000	20,000,000	827,313	8,273,125	現金增資私募發行乙種特別股 900,900 仟元及丙種特別股 1,801,800 仟元；乙種特別股及丙種特別股實際認購價格均為每股 11.10 元。	無	無
110/04	10	2,000,000	20,000,000	827,131	8,271,310	限制員工權利股份收回註銷 1,815 仟元。	無	無
110/08	10	2,000,000	20,000,000	827,082	8,270,820	限制員工權利股份收回註銷 490 仟元。	無	無
110/11	10	2,000,000	20,000,000	825,702	8,257,019	限制員工權利股份收回註銷 13,801 仟元。	無	無
111/03	10	2,000,000	20,000,000	825,687	8,256,867	限制員工權利股份收回註銷 152 仟元。	無	無
111/07	10	2,000,000	20,000,000	825,668	8,256,675	限制員工權利股份收回註銷 192 仟元。	無	無
111/09	10	2,000,000	20,000,000	825,650	8,256,495	限制員工權利股份收回註銷 180 仟元。	無	無
111/11	10	2,000,000	20,000,000	825,600	8,255,999	限制員工權利股份收回註銷 496 仟元。	無	無
112/03	10	2,000,000	20,000,000	825,578	8,255,783	限制員工權利股份收回註銷 216 仟元。	無	無
113/01	10	2,000,000	20,000,000	735,488	7,354,883	減資註銷提前買回之乙種特別股 900,900 仟元。	無	無
113/05	10	2,000,000	20,000,000	740,488	7,404,883	限制員工權利新股 50,000 仟元	無	無
114/03	10	2,000,000	20,000,000	740,408	7,404,083	限制員工權利股份收回註銷 800 仟元。	無	無
114/11	10	2,000,000	20,000,000	659,004	6,590,043	限制員工權利股份收回註銷 2,240 仟元及減資註銷部分丙種特別股 811,800 仟元。	無	無
115/3	10	2,000,000	20,000,000	658,976	6,589,763	限制員工權利股份收回註銷 280 仟元。	無	無

115年3月31日 單位：股

股份種類	核定股本(含轉換公司債可轉換股份數額)					備註
	流通在外股份			未發行股份	合計	
	已上市	未上市	合計			
普通股	559,976,333	99,000,000	658,976,333	1,341,023,667	2,000,000,000	
合計	559,976,333	99,000,000	658,976,333	1,341,023,667	2,000,000,000	

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

115年3月31日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
頤邦科技股份有限公司		234,316,827	35.56%
兆豐國際商業銀行受託保管KTC-SUN股份有限公司投資專戶		11,924,671	1.81%
花旗(台灣)商業銀行受託保管iShar		9,885,000	1.50%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶		5,367,936	0.81%
花旗託管瑞銀歐洲SE投資專戶		4,792,094	0.73%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		4,099,208	0.62%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		3,530,792	0.54%
花旗(台灣)商業銀行受託保管柏克萊資本證券有限公司投資專戶		3,511,000	0.53%
中國信託商業銀行股份有限公司受託保管華泰電子股份有限公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶		3,192,000	0.48%
新制勞工退休基金		2,329,000	0.35%

(三)公司股利政策及執行情況

1. 股利政策

本公司之章程第二十六條之一第一項規定：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求。當年度擬分派盈餘數額不得低於累積可分配盈餘之10%，惟累積可分配盈餘低於實收股本1%，得不予分配，其中現金股利不得低於股利總額之10%。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：本公司115年2月25日董事會決議通過配發現金股利，將以114年末分配盈餘配發每股1.0元。

3. 股利政策預期是否有重大變動：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：
 

本公司應以當年度獲利狀況提撥員工酬勞 10%~15%，且其中不低於 35%提撥為分派予基層員工之酬勞，及以當年度獲利狀況提撥董事酬勞不高於 1%。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。
2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司依獲利狀之一定比例分別估列員工酬勞及董事酬勞，若估列金額與實際發放金額有差異時，依會計估計變動處理於發放年度調整入帳。
3. 董事會通過分派酬勞情形：
  - (1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：115 年 2 月 25 日董事會通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，以現金分派員工酬勞新台幣 186,500,000 元及董事酬勞新台幣 18,640,000 元。與認列費用年度估列金額無差異。
  - (2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。
4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：
  - (1)員工酬勞：無差異。
  - (2)董事酬勞：無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

## 二、公司債辦理情形：

### (一) 公司債辦理情形

115 年 3 月 31 日

公司債種類	第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	民國 115 年 03 月 18 日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點	國內發行
發行價格	以票面金額 102%發行
總額	新台幣貳拾伍億元
利率	票面利率 0%
期限	3 年期；到期日：118 年 3 月 18 日
保證機構	不適用
受託人	凱基商業銀行股份有限公司
承銷機構	凱基證券股份有限公司
簽證律師	翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師	不適用

償還方法	除債券持有人依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還。款項將於到期日後十個營業日(含第十個營業日)內支付。
未償還本金	新台幣貳拾伍億元
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款	無
信用評等機構名稱、 評等日期、公司債評等結果	不適用
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額
	截至年報刊印日止，尚無任何轉換情形。
	發行及轉換(交換或認股)辦法
	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、 發行條件對股權可能稀釋情形及 對現有股東權益影響	依截至年報刊印日止，本公司於經濟部核准登記之已發行總股數 658,976,333 股估算，於轉換公司債全數轉換最大可能轉換普通股股數約為 48,733 仟股(發行總額 2,500,000 仟元/51.3)之情況下所設算之股本稀釋程度約為 6.89%，對股東權益無重大影響。
交換標的委託保管機構名稱	不適用

(二) 轉換公司債資料

公司債種類 (註 1)	國內第一次無擔保轉換公司債	
項目 \ 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日 (註 4)	
轉換公司債市價 (註 2)	最高	新台幣 135.70 元
	最低	新台幣 112.20 元
	平均	新台幣 123.78 元
轉換價格	截至年報刊印日止，尚無任何轉換情形。	
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格	發行日期為 115 年 3 月 18 日 發行時轉換價格：新台幣 51.3 元	
履行轉換義務方式 (註 3)	截至年報刊印日止，尚無任何轉換情形。	

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註 3：交付已發行股份或發行新股。

註 4：應填列至年報刊印日之當年度資料。

三、特別股辦理情形：

115 年 3 月 31 日

項 目		發行日期 (註)	109 年 12 月 03 日 私募丙種特別股
面 額		新台幣 10 元	
發 行 價 格		每股 11.10 元	
股 數		180,180,000 股	
總 額		新台幣 1,801,800,000 元	
權利義務事項	股息及紅利之分派	年利率 2%(非累積)	
	剩餘財產之分派	優先於普通股，但每股以不超過發行價格加計應付未付之股息總額為限。	
	表決權之行使	對於普通股股東會無表決權及選舉權。	
	其 他	無	
特別股流通在外	收回或轉換數額	114 年 11 月 13 日現金收回 81,180,000 股 115 年 02 月 25 日轉換普通股 99,000,000 股	
	未收回或轉換餘額	0	
	收回或轉換條款	1.自發行滿五年之次日起，依每壹股特別股轉換為壹股普通股之比例轉換為普通股（轉換比例為 1:1）。丙種特別股轉換普通股後之權利義務（除法令規定之轉讓限制及未上市流通外）與本公司其他已發行普通股相同。 2.丙種特別股屬無到期日，丙種特別股股東無要求本公司收回其所持有之丙種特別股或要求本公司提前將丙種特別股轉換為普通股之權利，但本公司得於發行屆滿三年之次日起隨時按原實際發行價格以現金收回、發行新股強制轉換或其他法令許可之方式，收回全部或一部之丙種特別股。	
113 年	最高	私募發行特別股未於公開市場流通，故不適用。	
	最低		
	平均		
114 年	最高		
	最低		
	平均		
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換或認股金額	已於 115 年 02 月 25 日全數轉換為私募普通股 99,000,000 股，共計新台幣 990,000,000 元	
	發行及轉換或認股辦法	同前述收回或轉換條款說明。	
發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		丙種特別股在未轉換為普通股前，盈餘須優先分派丙種特別股股利後，方得分派普通股股利；若丙種特別股轉換為普通股，普通股股東之每股盈餘及表決權都將被稀釋，稀釋程度將視轉換為普通股之股數而定，惟對每股盈餘稀釋尚屬有限，對股東權益亦應無重大影響。	

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一) 截至年報刊印日止，凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響：

限制員工權利新股種類	112 年第 1 次限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	112 年 8 月 25 日；總股數 5,000,000 股
發行日期	113 年 5 月 15 日
已發行限制員工權利新股股數	5,000,000 股
尚可發行限制員工權利新股股數	0 股
發行價格	無償發行
已發行限制員工權利新股股數 占已發行股份總數比率	0.68%
員工限制權利新股之既得條件	員工依本辦法獲配限制員工權利新股後，於下列各既得期限屆滿時仍在職，且經本公司認定無違反勞動契約、工作規則、及遭受懲處等情事者，得按以下服務年資及績效條件，比例既得獲配限制員工權利新股。 (1) 獲配後任職期滿一年，且期滿前最近一次績效考核達 A(含) 以上：30% (2) 獲配後任職期滿二年，且期滿前最近一次績效考核達 A(含) 以上：30% (3) 獲配後任職期滿三年，且期滿前最近一次績效考核達 A(含) 以上：40%
員工限制權利新股之受限制權利	(一) 本次所發行之限制員工權利新股，員工應於獲配後立即交付本公司指定之信託機構以為信託保管，且於既得條件未達成前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。 (二) 員工獲配新股後未達既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。 (三) 員工獲配新股後未達既得條件前，股東會之出席、提案、發言、表決及選舉等權利，與本公司已發行之普通股相同，且依信託保管契約執行之。 (四) 員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、法定盈餘公積及資本公積之受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同，相關作業方式依信託保管契約執行之。 (五) 本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所定股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停

限制員工權利新股種類	112年第1次限制員工權利新股
	止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約或相關法規規定執行之。
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管，信託期間股東權利之行使依信託保管契約執行。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	依發行條件獲配限制員工權利新股者，如未符合既得條件者，由本公司全數無償收回，予以註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	332,000 股
已解除限制權利新股之股數	1,476,000 股
未解除限制權利新股之股數	3,192,000 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率(%)	0.48%
對股東權益影響	對本公司既得期間每股盈餘稀釋尚屬有限，對股東權益亦應無重大影響。

(二) 累積至年報刊印日止，本公司取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：

單位：仟股/新台幣仟元

職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率(註)	已解除限制權利			未解除限制權利					
				已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(註)	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(註)	
經理人暨員工	執行長	董悅明	2,350	0.36%	705	0	0	0.11%	1,645	0	0	0.25%
	總經理	涂家榮										
	資深副總經理	王金秋										
	副總經理	蔡敏郎										
	副總經理	賴貞伶										
	副總經理	麥鴻泰										
	協理	楊家銘										
	協理	紀曾智										
	協理	孫振中										
	協理	劉哲光										
	資深處長	洪士珉										
	處長	朱蜀詠										

註：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：本公司於 115 年發行國內第一次無擔保轉換公司債，資金運用計畫執行情形如下：

(一) 計畫內容：

1. 主管機關核准文號：金融監督管理委員會 115 年 1 月 9 日金管證發字第 1140368712 號函。
2. 本次計畫所需資金總額：新台幣 2,550,000 仟元。
3. 資金來源：發行國內第一次無擔保轉換公司債，每張債券面額為新台幣 100 仟元，發行總張數為 25,000 張，發行總面額為新台幣 2,500,000 仟元，發行期間 3 年，票面利率為 0%，依票面金額之 102% 發行，發行總金額為新台幣 2,550,000 仟元。
4. 計畫項目、預計資金運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度	
			115 年度	
			第一季	第二季
償還銀行借款	115 年第一季	1,548,000	1,548,000	-
充實營運資金	115 年第二季	1,002,000	-	1,002,000
合計		2,550,000	1,548,000	1,002,000

5. 預計可能產生效益：

(1) 償還銀行借款

本次募資金額中 1,548,000 仟元將用於償還銀行借款，除可節省利息支出外，並降低對金融機構之依存度，強化財務結構及提升償債能力，依據預計償還之金額及借款利率估算，預計 115 年可以節省利息支出 23,752 仟元，往後每年可以節省利息支出 28,502 仟元。

(2) 充實營運資金

本次募資金額中 1,002,000 仟元將用於充實營運資金，支應購料需求及日常營運週轉之所需。以本公司目前借款利率約 1.825% 設算，預估 115 年度約可節省利息支出 13,715 仟元，往後每年度將可節省利息支出 18,287 仟元，可避免利息支出侵蝕獲利並可強化財務結構。

(二) 執行情形：

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計劃
	支用金額	預定	實際	
償還借款		1,548,000	1,548,000	本公司償還借款已於 115 年度第一季執行完畢，計畫執行進度為 100.00%。
		1,548,000	1,548,000	
	執行進度 (%)	100.00	100.00	
		100.00	100.00	

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計劃
充實營運 資金	支用金額	預定	1,002,000	預定於 115 年度第二季，用於充實營運資金。
		實際	0	
	執行進度 (%)	預定	100.00	
		實際	0	
合計	支用金額	預定	2,550,000	截至 115 年度第一季止，本次募資計畫按原預定資金運用進度執行。
		實際	1,548,000	
	執行進度 (%)	預定	100.00	
		實際	60.71	

本公司本次募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債所募資金按原預定資金運用進度執行，並已依規定按季將資金運用情形輸入公開資訊觀測站。

### (三) 執行效益評估

本公司自民國 115 年 3 月發行國內第一次無擔保轉換公司債，募集資金新台幣 2,550,000 仟元用於償還借款及充實營運資金。其中新台幣 1,548,000 仟元用以償還借款計劃項目，已於民國 115 年 3 月執行完畢，其餘金額按計畫項目運用進度執行中。依計畫可降低本公司對金融機構之依存度、減少往後每年之利息支出、強化財務結構。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 公司業務範圍包括：

- (1) 積體電路及各種半導體零組件。
- (2) 各種電子、電腦及通訊線路板。
- (3) 電腦及通訊產品之硬體、軟體、系統及其週邊設備。
- (4) 前各項產品研究發展、設計、製造、裝配、加工、測試及售後服務。
- (5) 一般進出口貿易業務（許可業務除外）。

##### 2. 營業比重

產(商)品	113 年度		114 年度	
	金額	比重	金額	比重
封裝及測試	8,551,302	52.53%	11,545,301	58.66%
電子產品製造	7,569,521	46.50%	7,977,649	40.53%
其他	156,622	0.97%	160,361	0.81%
合計	16,277,445	100.00%	19,683,311	100.00%

##### 3. 本公司目前之產品(服務)項目及計劃開發之新產品(服務)：

###### (1) 積體電路 (IC) 封裝測試服務。

服務項目涵蓋：積體電路 (IC) 及各種半導體零組件封裝測試。

###### (2) 電子製造服務 (EMS/CEM)。

服務項目涵蓋：印刷電路板組裝量產(PCB Assembly)、成品組裝(Box build)及系統組裝(System integration)等；並提供快速原型組裝(Prototype)及快速試產(Pilot run)讓客戶產品能提早在市場推出。

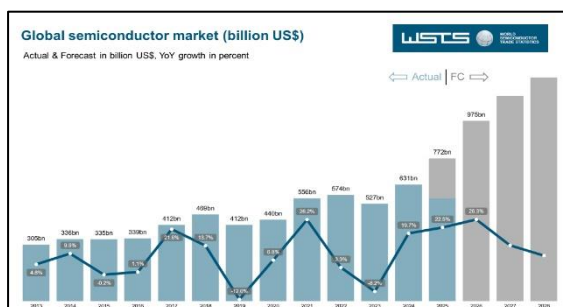
#### (二) 產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

##### 半導體事業中心

IC 封裝及測試是半導體產業鏈的重要環節，具有承上啟下的作用，為 IC 設計到最終應用的橋樑。因 AI 資料中心投資將持續熱絡，帶動記憶體、圖型處理器(GPU)等邏輯晶片需求將維持高成長。基於 114 年全球晶片銷售強勁，故世界半導體貿易統計協會(WSTS)統計 114 年全球半導體市場規模將達 7,720 億美元，年增 22.5%，115 年可望再增長 26.3%，進一步達到 9,750 億美元規模。

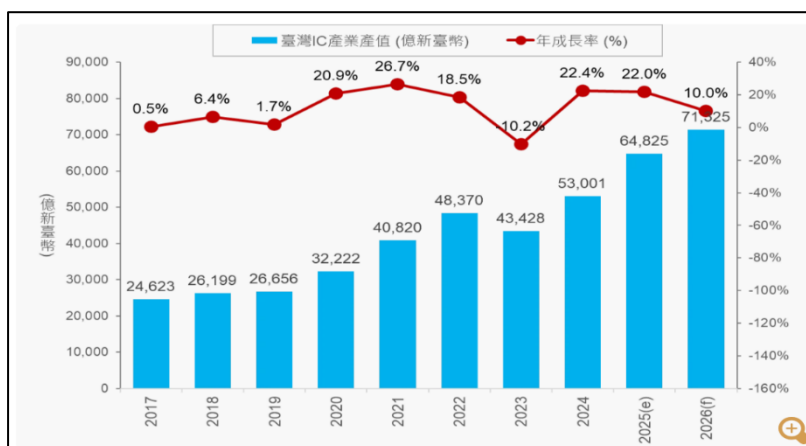
##### 全球半導體市場規模預估



資料來源：WSTS

全球半導體市場持續擴張，台灣半導體產值隨之攀升。工研院預估統計 114 年台灣半導體 IC 製造、IC 設計及封測等產值(年增率)分別為新台幣 43,401 億元(26.9%)、14,320 億元(12.6%)及 7,104 億元(13.9%)，台灣半導體產業總產值約為新台幣 64,825 億元，年增率 22.0%。延續強勁成長動能，預計 115 年產值達新台幣 71,825 億元，年增率 10.0%，AI 資料中心、邊緣運算及供應鏈積極備貨需求等成為關鍵成長動能。

### 台灣半導體產值走勢



資料來源:工研院提供，114 年 10 月。

### 電子製造服務中心：

依據 Research Nester 於 114 年 9 月出具報告，預估 114 年專業電子代工製造服務 (EMS)市場規模超過 6,354.9 億美元，115 年產業規模預測為 6,715.2 億美元，並預測至 124 年產業市場規模將達 1.17 兆美元，115~124 年間複合年成長率約 6.3%，主係因智慧型手機、平板電腦及穿戴式裝置等消費性產品之日益普及，致對高速生產及經濟高效製造之 EMS 需求激增。

本公司及子公司 EMS 業務提供全方位一站式服務，達到快速生產，及時交貨，協助客戶有效降低成本及庫存水位。其產品之技術應用於伺服器、系統級封裝 SIP 模組、儀器與大型工業設備、儲存系統、石油探勘、航太及衛星相關等用途。而本公司主要聚焦在為客戶提供伺服器主機板(PCBA)的電子產品製造(EMS)服務。

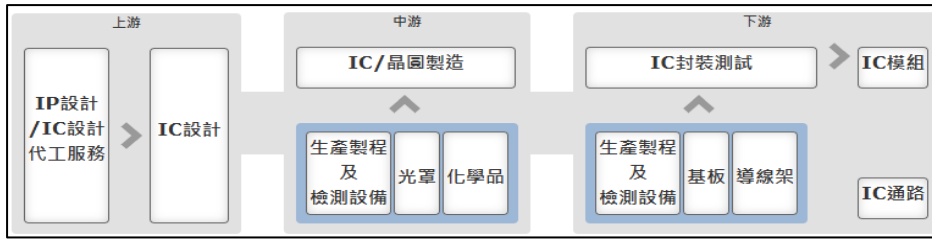
資策會 MIC 預估 114 年全球伺服器市場為 1,432 萬台，成長 5.6%，預估 115 年全球伺服器市場為 1,498 萬台，成長 4.5%，除受惠於主權 AI 熱潮之外，雲端服務商、科技巨頭與新興雲端服務商(Neo/GPU Cloud)廠商均擴大採購 AI 伺服器，皆使得 AI 伺服器需求持續提升。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### 半導體事業中心

半導體產業的上中下游關聯如下圖所示，其中屬於上游產業 IP 設計及 IC 設計業，中游為 IC 製造、晶圓製造、相關生產製程檢測設備、光罩、化學品等產業，下游為 IC 封裝測試、相關生產製程檢測設備、零組件(如基板、導線架)、IC 模組、IC 通路等業。本公司之記憶體封裝及測試業務範疇屬於下游產業。

## 半導體產業鏈



資料來源：產業價值鏈資訊平台

## 電子製造服務業(EMS)

EMS 產業鏈之上游(供應商)主要負責提供生產電子產品所需的各種電子零組件、原物料和設備。這包括半導體(晶片、記憶體)、印刷電路板(PCB)、連接器、被動元件、外殼材料以及組裝和測試所需的機器設備等。中游(EMS 廠商/代工廠)係 EMS 產業鏈的核心。EMS 廠商提供專業的製造、組裝和測試服務。他們根據品牌客戶(OEM/ODM)的設計或共同開發的產品，負責採購零組件、管理生產流程、組裝成品，並確保產品品質和良率。下游(品牌客戶與終端市場)：下游主要是將成品銷售給終端消費者的品牌公司(OBM)。這些品牌公司將製造環節外包給 EMS 廠商，專注於產品研發、品牌經營和市場行銷。本公司 EMS 伺服器業務主要為替客戶代工生產伺服器電子產品，係屬 EMS 產業中游。

### EMS 產業鏈

上游	中游	下游
<ul style="list-style-type: none"> <li>● 電子元器件</li> <li>● PCB</li> <li>● 連接器</li> <li>● 被動元件</li> <li>● 包裝材料</li> <li>● 模塊</li> <li>● 天線</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● EMS 廠商</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 品牌商</li> <li>● ODM 廠商</li> <li>● OEM 廠商</li> </ul>

### 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司及子公司持續專注調整市場定位與改造內部組織，創造出公司的核心價值，努力深耕快閃記憶體封裝利基市場，投入較大資本支出與生產資源。展望未來，公司將以下列的競爭優勢配合市場的變化需求來滿足客戶對於快閃記憶體封裝所要求的品質、產能及成本上的需求。

#### (1) 技術整合及品質良率優勢：

快閃記憶體不但要運用封裝前段製程，也必須使用到 SMT 製程，本公司及子公司擁有半導體封裝與電子成品組裝的技術與產能，在製造生產上除了可快速交貨外，再加上一條龍的生產，因此本公司對於品質良率的管控相對也擁有絕佳的優勢。

#### (2) 供應鏈完整，使得材料成本持續下降：

針對快閃記憶卡之主要關鍵零組件，包括快閃記憶體及記憶體控制晶片，本公司透過不定期與全球前六大的快閃記憶體供應商及控制晶片供應商討論未來產品趨勢，並與相關的記憶體控制器供應商定期討論相關的技術配合，與相關材料供應商形成完整的供應鏈，透過雙方的合作開發持續尋找低成本的材料及製程。

(3)擁有完整的產品開發團隊：

本公司對於產品開發的軟硬體持續加強投資，已可協助快閃記憶體的相關客戶進行產品電性及熱傳分析，並為客戶開發相關的客製化新產品。

(三) 技術及研發概況

1.所營業務之技術層次與研究發展

在半導體封測技術及研發方面，除持續對各家 3D NAND Flash 進行製程驗證導入量產，覆晶製程相關產品也順利完成驗證導入量產，另外將導入開發高階覆晶產品、扇形封裝與針對電動車的發展進行第三代半導體的製程及產品開發。針對客戶對高散熱產品需求，也將進行相關產品的開發。為落實環境保護及節能減碳，本公司將持續關心國內外在環保發法規上的增修，評估驗證新的環保及低碳材料，以符合有關規範及客戶需求。

在 EMS 技術及研發方面，隨著客戶進階技術的移轉，本公司已具備超越業界 class 3 最高品質標準的技術水平，適合運用於石油探勘、航太衛星等領域。本公司自 109 年起配合政府政策與方向，順利協助完成衛星升空的任務，同時因應客戶的需求，將服務延伸至世界其他國家。本公司已陸續取得證照及認證，可提供進階技術給利基市場的客戶群。

2. 投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
研發費用	405,993	445,117
營業收入	16,277,445	19,683,311
研發費用佔營收比例	2.49%	2.26%

3. 開發成功之技術或產品

年度	技術或產品
113 年度	<ul style="list-style-type: none"><li>● 完成高散熱材料驗證</li><li>● 成功開發高散熱 FCCSP 產品</li><li>● 成功開發 Strip Fan out package 並通過客戶認證量產</li><li>● 成功完成回收金線驗證</li><li>● 成功導入 DDR4 wBGA Package</li></ul>
114 年度	<ul style="list-style-type: none"><li>● 完成開發全球最小 eMMC Package(7.2X7.2mm)並通過客戶認證量產</li><li>● 完成驗證開發使用燒結銀之高散熱產品</li><li>● 完成開發驗證全球最薄 ePoP (0.5mm thickness)</li><li>● 完成 300 層 3D NAND Flash 封裝技術開發</li><li>● 成功導入 DDR5 wBGA Package 量產</li></ul>

#### (四) 長、短期業務發展計劃

##### 1. 短期計劃：

半導體事業中心方面，短期之業務發展計劃將以持續深耕客戶關係、創造策略夥伴、充分利用現有資源，加強降低成本，並慎選利基市場為主。並以導線架產品(QFN)、雲端服務供應商(CSP)產品、Flash 及低功耗雙倍資料傳輸記憶體 LPDDR 相關產品為競爭主力。

在電子製造服務中心方面，主要深耕三個區塊：(1)SSD 卡；(2)製造標準規範超過 IPC-610 Class 3 特殊型電子產品，應用於醫療、航太等特殊領域；(3)少量多樣之利基型或未來明星產品，如網通、人工智慧物聯網(AIOT)以及電競等。

##### 2. 長期計劃：

長期發展計劃為結合半導體封裝、測試與電子組裝的技術，持續開發利基型產品(例如電動車及無線通訊產品)，並加強與客戶關係以創造更高的獲利。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位:新台幣仟元

區域	年度	113 年		114 年	
		銷售金額	%	銷售金額	%
外銷	美國	3,746,657	23.02	3,779,591	19.20
	亞洲	3,687,521	22.65	5,016,272	25.49
	其他	1,997,085	12.27	2,323,584	11.80
小計		9,431,263	57.94	11,119,447	56.49
內銷		6,846,182	42.06	8,563,864	43.51
合計		16,277,445	100.00	19,683,311	100.00

#### 2. 市場佔有率

依據台灣半導體產業協會(TSIA)及工研院(IEK)112~114 年度台灣 IC 封裝業產值及本公司最近三年度封裝業務之營收估算，本公司在台灣市佔率分別為 2.54%、1.87% 及 2.16%。本公司封測服務廣泛應用於電腦、通訊、網路、消費性電子、電信網路、工業用控制器、車用電子、數位相機等領域，各類產品皆具競爭力。隨著 5G 蔚為智慧世代，如物聯網、車聯網、工業 4.0、智慧交通及智慧醫療等的核心關鍵，異質整合 SiP 可望能搭上 5G 與 AI 結合的趨勢，提供客製化解決方案，以滿足客戶及市場需求。

單位：新台幣億元

產業類別	年度	華泰封裝營業額	我國封裝業產值	市場佔有率
IC 封裝	112	100.03	3,931	2.54%
	113	79.05	4,233	1.87%
	114	104.33	4,825	2.16%

資料來源：TSIA；工研院 IEK(115/02)。

### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

#### ◆ 半導體事業中心

半導體未來的成長除了仍由行動通訊產品帶動外，車用電子、5G 及 AI 等題材持續發燒。將持續投入 CSP BGA 市場的開發及生產效率的提升，除了持續深耕記憶體市場(尤其是 LPDDR 及 DDR)外，也將擴大開發物聯網及車用電子相關產品之應用市場，以維持本公司的競爭優勢，提升公司的業務來源。

#### ◆ 電子製造服務中心

本公司電子製造服務(EMS)未來的成長，來自以下主要產品線：

- (1) 企業數位化造成資料或數據增加，加上物聯網(IoT)與 5G 行動寬頻服務帶動，人工智慧(AI)技術與應用精進，累積的資料量將愈來愈龐大，使運算伺服器需求逐年成長。
- (2) 應用 class 3 高端技術的客戶增加，產品應用範圍更加廣泛。
- (3) SSD 卡及 DDR 產品需求持續增加。

### 4. 競爭利基

- (1) 快速的整合及完整的研發人力。
- (2) 結合封測與 SMT 技術，發揮綜效。
- (3) 高度整合管理資訊系統之建立，成為客戶之「虛擬工廠」。
- (4) 優質的 NPI 服務，使客戶在產品開發初期，優化符合生產的設計，降低成本。
- (5) 嚴謹精實的材料與在製品庫存管理，降低客戶庫存風險。

### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### ◆ 有利因素

- (1) 元件整合大廠委外比例將持續增加，帶動封裝與測試需求。
- (2) 國際大型封裝廠持續進行整併，使得客戶積極尋找其他配合封裝廠。
- (3) 全球原廠設備製造商專注品牌與研發等核心能力，將製造部份外包蔚為趨勢。
- (4) 行動通訊產品持續成長，使相關重要零組件成長。
- (5) 伺服器主機板、SIP 模組、PDA 與智慧型手機組裝板及利基市場領導廠商...等產品本身的需求強勁，將帶動封裝、測試服務及 EMS 市場需求。
- (6) AI PC 與 AI Phone 的換機潮，將帶動對快閃記憶體的需求。
- (7) 物聯網及智慧家庭的興起，使得相關產品成為未來五年的主流，也帶動了整個半導體的成長。
- (8) 通訊技術演進至 5.5G，此將帶動產品升級，相對半導體的需求將日增。

#### ◆ 不利因素

- (1) 產品週期變短且功能日益複雜，機器設備投資回收不易。
- (2) 同業競爭價格，且材料成本上揚，對毛利形成壓力。
- (3) 全球地緣政治影響，部分台灣及外國客戶要求不使用大陸材料，使得相關材料成本增加造成獲利降低。
- (4) 因應電子產品的快速跌價趨勢，許多客戶尋求大陸低製造成本的解決方案，以台灣目前製造成本，許多中低產品已不具競爭力。
- (5) 因客戶消化庫存下單減少，造成營收下降。

◆ 因應之道

- (1) 嚴格控制成本，緊縮支出。
- (2) 運用研發能力，積極切入利基型市場，建立新技術進入障礙。
- (3) 妥善運用生產設備重大投資及固定資產決策，使邊際效益極大化。
- (4) 發揮彈性工時效能，提供正確即時生產資訊和產品技術知識服務。
- (5) 使用多層疊晶技術，使客戶可取得低成本、高單價的記憶卡。
- (6) 發揮供應鏈運籌管理機能與彈性，並加強與供應商的夥伴關係。
- (7) 嚴謹的材料庫存管理，降低材料庫存風險。
- (8) 使用台灣本地材料，或尋找替代用料以分散風險。
- (9) 持續開拓新市場。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

◆ 半導體事業中心

主要產品為積體電路(IC)之元件封裝，應用於電腦、通訊、網路、消費性電子、電信網路、工業用控制器、數位相機等各類商業品。

◆ 電子製造服務事業中心

提供專業之電子製造服務(EMS)，目前接受客戶委託製造的產品主要應用於伺服器、SIP 模組、儀器與大型工業設備、儲存系統、石油探勘與衛星相關等用途。

2. 主要產品之產製過程

(1) 封裝產品產製過程

晶圓切割→粘晶→鉅線→封模→蓋印→成型→測試→包裝

(2) 電子產品產製過程

零件加工→SMT 組裝→零件插件→自動鉅錫→自動清洗烘乾→測試→外殼組裝→測試→包裝→出貨

(三) 主要原料之供應狀況

主要原料明細	供應地區
印刷電路板	中國、台灣、美國
連接器	中國
金線(AU WIRE)	韓國、日本、中國
膠餅(COMPOUND)	中國、日本、台灣
釘架(LEADFRAME)	台灣、中國
基板(SUBSTRATE)	中國、台灣、日本

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶代號及其銷貨金額與比例，及其增減變動原因：

單位：新台幣千元

名稱	113 年度		114 年度		與發行人之關係
	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	
A 公司	5,230,767	32.14	5,549,005	28.20	無
B 公司	2,437,018	14.97	2,807,608	14.26	無
C 公司	1,734,583	10.66	2,548,947	12.95	無
D 公司	1,784,081	10.96	2,439,546	12.39	無
其他	5,090,996	31.27	6,338,205	32.20	無
銷貨淨額	16,277,445	100.00	19,683,311	100.00	

主要增減變動原因：銷售金額與比例變動主要係客戶需求變動所致，整體而言，本公司銷貨客戶尚屬分散，並無銷貨集中之風險及其他異常情事。

2. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之廠商代號及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元

名稱	113 年度		114 年度		與發行人之關係
	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	
a 公司	2,039,598	24.97	2,097,100	19.17	無
b 公司	589,259	7.21	1,174,653	10.74	無
其他	5,540,558	67.82	7,668,276	70.09	無
進貨淨額	8,169,415	100.00	10,940,029	100.00	

本公司半導體事業中心與電子製造服務事業中心兩者皆屬代工性質，無自有品牌，所需原料多為標準化產品，且有多家供應來源，尚無供貨短缺之虞，故除非客戶指定供應商，否則本公司之採購原則係以品質、價格為優先考量。觀察整體進貨比例，並無過度集中之風險，且本公司與主要供應商均維持密切之策略合作關係，隨時保持二家以上之供應來源。整體而言，供應情形尚稱穩定，無異常情事。

### 三、從業員工

員工		年度	113 年度	114 年度
		員工人數	直接	3,029
	間接	2,116	2,299	
	合計	5,145	5,759	
平均年齡			37.62	37.13
平均服務年資			8.62	8.03
學歷分佈比率 %	博士		0.02%	0.02%
	碩士		6.16%	6.49%
	大專		69.80%	72.17%
	高中		21.38%	19.07%
	高中以下		2.64%	2.25%

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項)：

處分日期及字號	違反法規及事由	處分內容 (罰鍰)	改善措施
113.05.10 高市環局土字第 11334174300 號	未取得第一類毒性化學物質輸入許可證前，擅自輸入與運作含前述毒性化學物質之化學品。	新台幣 1,100 仟元	1. 進行人員教育訓練：「甲級毒化物專責人員訓練」，提升專業認知與管理。 2. 每月持續審視廠內化學品是否含有毒化物或關注化學物質。

### 五、勞資關係

(一) 本公司員工福利措施、退休制度與其實施情形及勞資間之協調情形：

#### 1. 員工福利措施：

華泰電子視人才為企業最珍貴的資產，適時檢視人才市場與薪資福利供需狀況，提供符合人才價值之薪酬福利。此外公司依據營運績效發放激勵與節慶獎金，以達激勵與留才之目的。

- (1) 職工福利委員會，統籌辦理員工各項福利措施。
- (2) 員工因遭受職業災害而致死亡、殘廢、傷害或疾病時，依勞動基準法有關災害補償之規定辦理。
- (3) 成立職業安全衛生委員會暨管理單位，確實辦理職業安全衛生事宜及員工健康檢查。
- (4) 定期辦理勞工教育訓練以增進員工專業知識，發揮敬業精神。

- (5) 提供各項補助，如婚、喪、住院、生育等補助。
  - (6) 福利餐廳提供方便、衛生、營養及平價的餐點，設置超商提供多元化服務。
  - (7) 提供安全、舒適及清潔的工作環境。
  - (8) 員工服兵役或育嬰可申請留職停薪。
  - (9) 公司為全體員工辦理團體保險。
  - (10)於公司內部設置哺乳室，提供產後之員工良好哺乳環境。
  - (11)於公司內部設置健康站，提供員工健康諮詢服務。
  - (12)辦理員工國內外旅遊、家庭日、演講與尾牙活動。
  - (13)鼓勵並輔導公司同仁成立社團並舉辦相關活動。
  - (14)提供三節禮券、獎助學金與員工生日禮金。
  - (15)提供優於勞動法令之假別，如：陪婚假。
  - (16)致贈資深員工感謝禮品。
  - (17)定期辦理勞資會議，促進勞資關係和諧。
  - (18)建構多元溝通管道，讓同仁們充分表達意見，經由公正、保密及有效地處理程序，解決同仁的問題；並規劃與高階主管雙向溝通、意見交流活動(Coffee Session)同仁們可直接將想法傳達給高階主管。
  - (19)為了鼓勵優秀同仁，定期舉辦模範員工之選拔並公開與獎勵，鼓勵在職場上符合公司核心價值的員工，發揮正向的影響力影響公司其他員工。
  - (20) 113 年公司首次辦理員工問卷調查，採匿名問卷方式進行，公司依據調查結果規劃後續改善行動方案，並持續追蹤執行進度。
2. 員工進修及教育訓練：
- (1) 公司以人為本，重視人才培育，依據組織發展與公司年度策略目標達成需求，依照學習地圖選定當年度重點發展能力，規劃員工年度教育訓練計劃。
  - (2) 設立華泰 E 學院數位學習平台，提供多元學習方式與環境，讓同仁學習不受時間與空間限制，可依照需求即時學習獲得新知，掌握學習狀況與進度。
  - (3) 建立標準化的新人導引與職前訓練與專業訓練，並建立輔導員制度，協助新進人員適應工作環境及快速融入團隊。
  - (4) 除內部學習資源外，也補助同仁參與外部研習課程或學歷進修。
  - (5) 設立內部講師訓練制度，計劃性培養員工擔任公司內部講師，傳授專業知識與技能，並於每年進行「金師獎」表揚，以感謝講師們熱心教學。
  - (6) 雙軌職涯計畫，提供產學合作之學生技術訓練以及多元的通識課程規劃。
  - (7) 鼓勵員工在工作中發揮所長，於公司內推動 CIP 持續改善與給予相關培訓，透過 CIP 活動辦理，鼓勵在職場上不斷提升績效和品質的員工，並能將所學經驗傳承給其他同仁。
  - (8) 因應市場 AI 雙軸轉型趨勢，公司積極建構 數位工具應用的多元學習管道，提升員工專業知識與技能，並協助落地應用，開辦 AI 數位轉型素養課程、大語言模型(LLM)專案培訓以及企業永續管理證照專班，讓數位轉型與永續發展並駕齊驅。

- (9) 114 年教育訓練共計辦理 109,957 次。訓練時數共計 188,496.05 人時，訓練總經費共計新台幣 5,458,693 元整，滿意度達 90.2 分，讓同仁依職務發展專業能力，展現在工作實務上

員工類型	性別	人數	訓練時數	平均受訓時數	總費用 (新台幣元)
技術職	男性	594	17,948.23	30.22	5,458,693
	女性	2,864	71,129.04	24.84	
專業職	男性	1,157	47,730.85	41.25	
	女性	620	22,890.63	36.92	
管理職	男性	310	18,315.26	59.08	
	女性	214	10,482.04	48.98	
總計		5,759	188,496.05	32.73	

### 3. 退休制度：

華泰為使員工屆退休時受到保障，分別適用勞動基準法與勞工退休金條例，同仁亦得選擇繼續適用勞動基準法之相關規定，對於此類員工，本公司係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，按月就薪資總額 6.58% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存台灣銀行；依「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

### 4. 其他重要協議：

公司定期召開勞資會議，就工作條件、薪酬福利、職業安全衛生及其他員工關切事項進行溝通與討論，未加入企業工會之員工，相關福利條件與加入企業工會之同仁一致，並未因此有所差異。此外，公司設置多元意見反映與申訴管道，確保相關意見得以適時與妥善處理。公司亦依循相關勞動法令，落實員工權益保障，並持續檢視與精進勞動管理制度，以維持穩定且良好的勞資關係。

華泰持續且多元的員工溝通機制，保持勞資互助合作，積極維繫勞資關係和諧及保障勞工權利，故無另行簽訂團體協約。

- (二) 最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)：

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	罰鍰金額
114/10/15	經園環安字第 1140108102 號	勞動基準法第 36 條	使勞工例假工作	50,000
115/01/27	經園環安字第 1150100856 號	勞動基準法第 30 條第 5 項	未依規定置備勞工出勤紀錄或出勤紀錄未依規定保存 5 年	90,000

- (三) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：公司持續推動並貫徹各項員工福利措施，及加強全體同仁培訓，降低勞資糾紛而遭受損失之風險。

## 六、資通安全管理

### (一) 資訊安全風險管理架構

本公司持續運作「資訊安全治理委員會」，負責指導、評估與監督資訊安全管理運作與成效。董事會已通過由資訊中心資深副總經理擔任資安長，統籌資訊安全治理與管理審查，並設置資安主管 1 名，負責資訊安全管理制度之規劃、執行、查核與改善。

因應外部網路威脅與資安要求日益提升，本公司設置「資訊安全管理部」作為資安專責單位，並依法配置 2 位以上專責資安人員，職掌涵蓋資安警訊管理、弱點管理、資安系統與設備管理、資安事件監看、資安事故處理及資安事件鑑定等，以強化風險辨識、持續監控與事件應變能力。

為確管理階層即時掌握資安風險與控制狀況，本公司建立例行彙報與督導機制：資安單位定期產出資安報告，每週向資安長、每二週向總經理彙報，並由資安長每月向董事長報告，落實資安治理之管理責任與資源投入決策

### (二) 資訊安全政策

本公司依循法令與國際標準，訂定資訊安全管理辦法與資通安全政策，核心原則為維護公司資通之機密性、完整性、可用性與適法性，避免因人為疏失、蓄意破壞或自然災害導致資訊資產遭不當使用、洩漏、竄改、毀損或消失，進而影響營運並造成公司權益損害。主要管理重點如下：

1. 制度與法遵：依相關法令規範建立資訊安全管理制度，確保資訊資產保護措施到位並符合適用規範。
2. 風險評估與營運持續：定期評估人為與天然災害對資訊資產之衝擊，針對關鍵資訊資產制定防災對策與災難復原計畫，並透過演練驗證復原能力。
3. 人員管理與教育訓練：督導同仁落實資訊安全防護要求，並以定期培訓強化資安意識與遵循行為。
4. 外部使用者與供應商管理：要求全體同仁及使用本公司資訊系統之往來客戶與廠商遵循資訊安全相關規定，並對違規情形依規定辦理，以維護系統安全與資訊資產保護。

本公司已取得 ISO 27001：2022 資通安全管理系統認證，並持續依年度複核維持證書有效性；透過 ISO 27001 之制度化運作與 PDCA 循環，持續提升風險管理成熟度與資安事件應變處理能力，保障公司與客戶資訊資產安全。

(三) 管理方案及投入資通安全管理之資源

管理方案	執行成效
提升基礎建設	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 完成網路交換器雙迴路優化，大幅提升資料傳輸速率與穩定性。</li> <li>2. 優化機房空調系統，能源效益提升並顯著降低用電成本，落實永續經營目標。</li> <li>3. 建置廠際專線網路備援，確保關鍵通訊可用性達 99.9% 以上。</li> <li>4. 打造湖倉一體資訊架構，查詢效率生產日誌。</li> </ol>
資訊安全保障	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 資安防護穩定維持於優於業界平均之水準</li> <li>2. 落實微切分防禦，實現伺服器流量可視化與過濾，有效降低 90% 之潛在攻擊與擴散風險。</li> <li>3. 定期執行社交工程防護演練，員工點擊率持續優於 KPI 指標，深化全員資安警覺性。</li> <li>4. 精進文件伺服器架構與申請流程，大幅減少管理維運案件數。</li> </ol>
數據分析與決策支持	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 縮短全製程數據查詢時間，有效支援即時決策。</li> <li>2. 導入自動化報表系統，為人資及營運單位省下逾 90% 之人工整理時間。</li> <li>3. 整合從晶圓至出貨之全製程數據報表，大幅提升跨組織溝通與資料整理效率。</li> <li>4. 普及商業智慧(BI)工具應用，降低學習成本並實現報表共享文化。</li> </ol>
先進的系統解決方案	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 推動發票與帳務自動比對，每月節省會計單位大量核對作業時數。</li> <li>2. 達成 ERP 月結作業自動化，縮短財務與資訊部門之結算時程。</li> <li>3. 建立高安全性供應商合作平台，汰換舊有系統以符合最新資安標準並優化操作體驗。</li> </ol>
法令遵循與驗證標準導入	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續保持 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統要求，遵循資訊安全管理國際標準，建立資訊安全管理系統的機密性、完整性與可用性，以確保資訊資產的安全、降低未來資料外洩的損失。</li> <li>2. 依據資通安全管理法要求，每年進行政策審查及遵循</li> </ol>
控制潛在風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 透過專業資安大廠之專業服務進行企業資訊安全分析、風險評估，進階強化資安相關防護。</li> <li>2. 每年檢視營運持續計畫(BCP)演練係為確保災難事件發生後，BCP 相關應變計畫可立即啟動並確實可行，以使關鍵營運項目在復原目標時間內恢復至正常狀態。</li> </ol>
普及教育訓練	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每季進行社交演練(釣魚郵件)，此演練 114 年進行 4 次，共 9,724 人次參與。同仁需 100% 通過，如未通過則需再次進行教育訓練與測驗，直至完全通過，以強化同仁對於釣魚郵件的辨識能力。</li> <li>2. 每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本作業程序及相關法令之教育宣導，並分別針對新進員工與既有員工進行資安教育訓練，以及不定期資訊安全宣導。114 年參與資安訓練之總人次為 6,295 人次，總訓練時數為 18,885 小時。</li> <li>3. 114 年資安人員外部訓練取得相關國際認證、EC-Council CHFI 資安鑑識調查專家認證、EC-Council CPENT 滲透測試專家認證、CompTIA Network 國際網路認證。</li> </ol>

(四) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
土地租賃	經濟部 產業園區 管理局	106.04.16~119.02.28	1.承租楠梓科技產業園區 土地 13 筆(依合約)，實 際承租面積 68,017m <sup>2</sup> 2.租金及付款方式	
工程承攬	精巧社工程 股份有限公司	1.113.3.12~保固期滿 2.114.04.14~保固期滿 3.115.01.30~116.03.31	1.中三廠 7F 無塵室建置 2.中三廠 6、7F 設備建置 3.經一廠防火隔間&樓板	
工程承攬	華維國際股份 有限公司	114.07.28~保固期滿	中三廠 1F 廢水回收設備建 置	
工程承攬	康淳科技股份 有限公司	115.01.01~119.12.31	經一廠水系統工程	
工程承攬	銓興營造 有限公司	113.02.01 ~保固期滿	1.經一廠興建工程之內容 及付款條件 2.驗收及保固	
採購	十萬伏特電力 股份有限公司	114.06.01 ~133.12.31	再生能源電能採購，固定 價格、保證供電	
採購	艾涅爾電力股 份有限公司	114.10.01~114.12.31	採購 300 萬度綠電	
銀行授信 合約	第一商業銀行	112.09.25 ~119.09.25	中期借款	限用於 興建廠 房工程

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例	變動分析 (註)
流動資產	10,681,781	10,691,745	(9,964)	(0.09%)	
不動產、廠房及設備	7,807,304	6,455,962	1,351,342	20.93%	(一)
無形資產	39,284	51,556	(12,272)	(23.80%)	
其他資產	2,185,861	2,336,454	(150,593)	(6.45%)	
資產總額	20,714,230	19,535,717	1,178,513	6.03%	
流動負債	7,939,025	6,814,117	1,124,908	16.51%	
非流動負債	1,621,007	1,151,547	469,460	40.77%	(二)
負債總額	9,560,032	7,965,664	1,594,368	20.02%	
歸屬於母公司業主之權益	11,154,198	11,570,053	(415,855)	(3.59%)	
股本	6,590,043	7,404,883	(814,840)	(11.00%)	
資本公積	375,146	476,203	(101,057)	(21.22%)	(三)
保留盈餘	4,621,252	3,934,319	686,933	17.46%	
其他權益	(432,243)	(245,352)	(186,891)	(76.17%)	(四)
權益總額	11,154,198	11,570,053	(415,855)	(3.59%)	

(註)：前後期增減變動達 20% 者，且屬金額重大者始加以分析。

增減比例變動分析說明：

- (一) 不動產、廠房及設備較去年同期增加1,351,342仟元，主係經一廠建廠計劃及增添生產用機器設備所致。
- (二) 非流動負債較去年同期增加469,460仟元，主係依法規提撥退休金至台銀專戶，致淨確定福利負債-非流動減少25,568仟元，另長期借款增加488,668仟元所致。
- (三) 資本公積較去年同期減少101,057仟元，主係丙種特別股部分現金收回，故發行時之溢價部分應依收回部分迴轉89,298仟元；另因限制員工權利新股本年度異動收回調整11,759仟元。
- (四) 其他權益較去年同期減少186,891仟元，主係子公司持有之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益稅後影響數因評價而減少295,507仟元，加上限制員工權利新股於114年度認列薪資費用使其他權益增加118,015仟元所致。

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例	變動分析 (註)
營業收入	19,683,311	16,277,445	3,405,866	20.92%	
營業毛利	2,964,091	2,465,283	498,808	20.23%	(一)
營業淨利	1,511,814	1,157,919	353,895	30.56%	(一)
營業外收入及支出	148,306	318,369	(170,063)	(53.42%)	(二)
稅前淨利	1,660,120	1,476,288	183,832	12.45%	(三)
本期淨利	1,410,397	1,228,608	181,789	14.80%	(三)
本期其他綜合(損)益(稅後淨額)	(287,962)	(153,620)	(134,342)	(87.45%)	(四)
本期綜合損益總額	1,122,435	1,074,988	47,447	4.41%	
每股盈餘	2.45	1.71			

註：前後期增減變動達 20% 者，且屬金額重大者始加以分析。

增減比例變動分析說明：

### (一) 營業毛利、營業淨利(損)：

記憶體市場自年中以來出現價量齊揚走勢，營運轉強，供不應求；第二季受惠記憶體客戶因應關稅戰的急單效益，使客戶提前備貨，在主要客戶追單下，公司封測產能達滿載，使114年度半導體封測業務業績升溫，營業收入較113年度增加；電子製造服務業務延續113年度受惠AI伺服器浪潮訂單挹注持續成長，致本期營業毛利及營業淨利增加。

### (二) 營業外收入及(支出)：

(1) 本公司持續致力健全財務結構，因擴建廠房資本支出投入增加影響，存款金額減少，利息收入減少11,509仟元，因營運資金需求，長期貸款利息增加，使財務成本略增加526仟元，淨利息收入減少12,035仟元。

(2) 113年度美金匯率趨勢為升值，114年度美金匯率趨勢為由升轉貶，且114年度美金貶值幅度大於113年的升值幅度，使得淨外幣兌換利益減少166,968仟元。

(3) 114年度不動產、廠房及設備提列減損損失減少、處分利益增加及股利收入增加，使得其他收入及利益增加8,960仟元。

### (三) 綜上所述，114年稅前淨利增加183,832元，本期淨利增加181,789仟元。

### (四) 本期其他綜合(損)益 (稅後淨額)：

(1) 本期確定福利計劃之再衡量數產生評價利益，較去年同期減少25,670仟元。

(2) 本期子公司持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之轉投資公司股價較去年同期下跌，故未實現評價損失較去年同期增加91,744仟元。

(3) 綜上所述，其他綜合損益較去年同期減少134,342仟元。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量	全 年 來 自 投 資 活 動 淨 現 金 流 量	全 年 來 自 籌 資 活 動 淨 現 金 流 量	匯 率 變 動 對 現 金 及 約 當 現 金 之 影 響	現 金 剩 餘 數 額 A + B - C
4,445,344	1,678,081	(2,605,581)	(793,166)	(5,862)	2,718,816

114 年度現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：營業活動現金流入主要係來自 114 年度本業獲利。
- (2) 投資活動：投資活動現金淨流出主要係 114 年度取得機器設備、興建廠房工程。
- (3) 籌資活動：籌資活動現金淨流出主要係 114 年度發放現金股利、收回特別股。

#### (二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額 A	預 計 全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量 B	預 計 全 年 現 金 流 出 量 C	預 計 現 金 剩 餘 (不 足) 數 額 A+B-C
2,718,816	2,812,407	2,260,862	3,270,361

分析說明：

預計未來一年營業活動現金流入約 2,812,407 仟元，全年現金流出約為 2,260,862 仟元，期末現金餘額約為 3,270,361 仟元。

### 四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響

#### (一)重大資本支出之運用情形及其資金來源

單位：新台幣仟元

計 劃 項 目	實 際 或 預 測 之 資 金 來 源	所 需 資 金 總 額	實 際 或 預 定 資 金 運 用 情 形		
			112 年	113 年	114 年
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	自 有 資 金 或 銀 行 借 款	5,134,091	859,072	1,958,822	2,316,197

#### (二)對財務業務之影響：

- 1、擴充產能以因應市場變化及客戶需求。
- 2、增加自動化生產設備，降低人工之依賴，縮短產品之流程，改善生產品質。

### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司轉投資政策主要係為配合公司深耕本業，期以投資收益增進股東權益；目前已訂有「取得或處分資產處理準則」，以便掌握轉投資事業之財務、業務狀況；另於內部控制制度中訂定「子公司監理作業」相關規範，以便督促各子公司針對重大財務業務事項訂定相關作業程序，並監督其依法執行或辦理建立子公司營運風險管理機制，以發揮最大之經營績效。

未來一年投資計畫將視整體產業狀況與公司事業發展之需求，審慎評估後提報董事會核議。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 1.對國際政經情勢的變動，與銀行保持聯繫，獲取最新相關資訊，伺機採取負債幣別轉換，提前償還外幣負債等之措施，以達自然避險之效果。
- 2.進、銷交易產生之外幣收、付採相互抵沖方式，降低外幣部份風險。

### (二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- 1.基於穩健原則及務實之經營理念，本公司專注於本業發展，並無從事高風險、高槓桿之投資，且各項投資皆依本公司「取得及處分資產作業程序」規定並經過謹慎評估後執行。
- 2.114 年度本集團資金貸與他人，係依本公司及集團子公司「資金貸與他人作業程序」規定辦理及評估風險。114 年度期末資金貸與餘額為新台幣 31,400 仟元，佔 114 年度淨值之 0.28%，並未超限之情事。
- 3.114 年度本集團為他人背書保證，係依本公司「背書保證作業程序」規定辦理及評估風險。
- 4.本公司訂有「從事衍生性商品交易處理程序」以規範相關作業，本公司 114 年度無從事之衍生性商品交易。

### (三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司 114 年合併研發支出約新台幣 4.45 億元，未來將持續佈局先進技術，藉由新技術及新應用提高現有產能之附加價值，強化在高階及新應用產品市場之競爭力。115 年本公司預計投入研發支出約新台幣 4.61 億元，惟將視全球市場狀況及公司實際營運情形適時規劃調整。

### (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時密切注意任何可能會影響公司業務及營運的政策與法令，以配合調整公司內部制度，而最近年度及截至年報刊印日止本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。

### (五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

- 1.產業與技術變化之影響與因應：本公司主要從事半導體封裝測試及電子產品製造服務，面對全球科技快速演進與市場波動，持續掌握產業趨勢與客戶需求變化，並透過強化經營管理與研發能量、提升製程與產品競爭力，以降低產業變化對營運之不確定性，並掌握新技術帶來之商機，穩定支撐業務與財務表現。
- 2.先進技術與新應用之布局：因應半導體技術迭代與 AI 應用擴張所帶動之供應鏈需求，本公司持續投入先進製程研發與市場開發，並依客戶與市場變化彈性調整營運策略與資源配置，以維持接單能力與長期營收動能，降低技術替代與需求轉移風險。
- 3.資通安全風險之影響與因應：隨數位轉型深化，資安事件可能造成營運中斷、資料外洩、客戶信任受損及合規成本增加，進而影響公司營運與財務。本公司已建立資訊安全風險管理架構並導入 ISO 27001 管理制度，採行包含主動防禦、零信任理念等管理作為，強化關鍵系統與資訊資產防護，提升營運韌性並降低資安事件對公司財務與業務之衝擊。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司已為企業危機管理建立廣泛的應變計劃，包括在需要時成立專案應變小組的流程與步驟，倘本公司如遇危及公司企業形象改變之情事，屆時將會立刻組成應變小組並迅速採取必要行動因應之，將人員傷害、業務中斷、及財務衝擊降至最低，並維持營運順暢。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司廠房之擴充皆由專責單位以整體發展規畫為基礎進行成本效益評估，預期可提供客戶更即時且完整之服務、取得商機及成本控制之效益；擴廠計畫於資本支出前後定期評估及檢視，使可能產生之負面的影響極小化。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司力求進貨供應商或銷貨客戶之分散，尚無進銷貨集中可能對公司產生之風險存在。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響風險及因應措施：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、可能風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

資訊系統非預期異常對公司營運影響之保護及控制措施：

- (1) **強化基礎建設與備援機制**：本公司以高可用性為原則規劃資訊架構，已完成網路雙迴路與通訊備援設計，並導入主機異地備援及雲端服務整併；針對關鍵系統與核心資料建立備份與保護機制，並定期執行災難復原演練，以降低單點故障造成之營運中斷風險；
- (2) **建置專業維運與變更管理能力**：針對主要生產系統及 ERP 等關鍵系統配置專責開發維運團隊，透過標準化開發、維護與變更管理流程，降低人為操作與供應商異常所致之中斷風險，並可依營運需求快速調整系統，確保關鍵作業持續運行；
- (3) **持續合規、稽核與改善循環**：為因應客戶對機密保護、法遵與資安要求，本公司持續強化內部控制與資安管理措施，並定期接受客戶稽核與 ISO 27001 第三方驗證，據以滾動修正資安策略與管控作法，維持持續性稽核與改善機制，以降低潛在營運衝擊並確保事件發生時可迅速復原，維護客戶權益與公司穩定營運。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：最近年度依《關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則》所編製之「關係企業合併營業報告書」、「關係企業合併財務報表」及「關係報告書」：請參閱公開資訊觀測站[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。(MOPS+查詢路徑：首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區)
- 二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。
- 三、其他必要補充說明事項：無。
- 四、最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

華泰電子股份有限公司



負責人：董悦明



